



Jahresabschluss 2024

der

Gemeinde Birkenwerder



## Inhaltsverzeichnis

|                                                             |           |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Inhaltsverzeichnis                                          | Seite 3   |
| Abkürzungsverzeichnis                                       | Seite 5   |
| Aufstellungsvermerk                                         | Seite 7   |
| Gesamtergebnisrechnung                                      | Seite 9   |
| Gesamtfinanzrechnung                                        | Seite 13  |
| Lagebericht                                                 | Seite 17  |
| Allgemeines                                                 | Seite 19  |
| Ergebnisentwicklung                                         | Seite 27  |
| Entwicklung der Liquiditätslage                             | Seite 29  |
| Entwicklung der Investitionstätigkeit                       | Seite 31  |
| Sonstiges                                                   | Seite 33  |
| Ergebnisrechnung                                            | Seite 35  |
| Ergebnisse der Teilhaushalte                                | Seite 35  |
| Ordentliche Erträge                                         | Seite 37  |
| Ordentliche Aufwendungen                                    | Seite 41  |
| Finanzerträge und –aufwendungen                             | Seite 46  |
| Außerordentliche Erträge und Aufwendungen                   | Seite 47  |
| Interne Leistungsverrechnungen                              | Seite 47  |
| Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen             | Seite 48  |
| Finanzrechnung                                              | Seite 50  |
| Jahresabschlüsse der Teilfinanzhaushalte                    | Seite 50  |
| Laufende Verwaltungstätigkeit                               | Seite 51  |
| Investitionstätigkeit                                       | Seite 52  |
| Veränderung des Zahlungsmittelbestandes                     | Seite 57  |
| Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen | Seite 58  |
| Bilanz                                                      | Seite 59  |
| Ergänzende Angaben                                          | Seite 65  |
| Ergebnis- und Finanzrechnungen der Teilhaushalte            | Seite 67  |
| Ergebnis- und Finanzrechnungen nach Kontensummen            | Seite 99  |
| Ergebnis- und Finanzrechnungen nach Produktkonten           | Seite 115 |
| Bilanz – Kurzform                                           | Seite 177 |
| Bilanz – Einzeldarstellung der Kontensummen                 | Seite 181 |
| Bilanz – Einzeldarstellung der Produktkonten                | Seite 189 |
| Anhang zum Jahresabschluss                                  | Seite 205 |
| Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden                       | Seite 207 |
| Abweichungen von der Methodik                               | Seite 210 |
| Erläuterungen zu Ergebnisrechnung und Schlussbilanz         | Seite 210 |
| Abweichungsanalyse Ergebnisrechnung                         | Seite 210 |
| Abweichungsanalyse Bilanz                                   | Seite 219 |
| Außerordentliche Aufwendungen und Erträge                   | Seite 227 |
| Periodenfremde Aufwendungen und Erträge                     | Seite 227 |
| Zinsen für Fremdkapital                                     | Seite 228 |
| Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen | Seite 228 |
| Künftige finanzielle Verpflichtungen                        | Seite 228 |
| Investitionsübersicht                                       | Seite 228 |

|                                                                      |           |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|
| Übertragene Haushaltsermächtigungen                                  | Seite 232 |
| Gebildete Rückstellungen                                             | Seite 237 |
| Mittelbare Pensionsverpflichtungen                                   | Seite 248 |
| Treuhand- und Stiftungsvermögen                                      | Seite 248 |
| Anlagenübersicht                                                     | Seite 249 |
| Forderungsübersicht                                                  | Seite 253 |
| Verbindlichkeitsübersicht                                            | Seite 257 |
| Beteiligungsbericht                                                  | Seite 261 |
| Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Einnahmen und Ausgaben | Seite 267 |

## 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)                       |
| ZVK         | Zusatzversorgungskasse                                             |





# Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2024

## Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses der Gemeinde Birkenwerder vom 31.12.2024 mit seinen Anlagen wurde gemäß §80 Abs. 1 der BbgKVerf aufgestellt und wird zur Prüfung an das Rechnungsprüfungsamt weitergeleitet.

Gemeinde Birkenwerder, 19.05.2026

Marei Graichen

Kämmerin

Zur Kenntnis:

Gemeinde Birkenwerder, 19.05.2026

Stephan Zimniok

Hauptverwaltungsbeamter





Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Gesamtergebnisrechnung



Ergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                  | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                  | 2023                 | 2024              | 2024                        | 2024                 | Ansatz / Ergebnis<br>2024                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                     | 9.433.841,00         | 9.499.800         | 9.551.910,00                | 10.178.631,09        | -626.721,09                                          |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                               | 7.521.630,05         | 7.909.100         | 7.987.370,00                | 7.553.018,92         | 434.351,08                                           |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                         | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                          | 876.767,27           | 989.100           | 1.005.827,75                | 816.066,85           | 189.760,90                                           |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                               | 277.481,30           | 423.800           | 294.810,30                  | 284.674,82           | 10.135,48                                            |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                             | 476.851,33           | 235.100           | 236.422,98                  | 293.935,59           | -57.512,61                                           |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                     | 637.322,89           | 447.500           | 882.811,85                  | 793.438,83           | 89.373,02                                            |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                       | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                            | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>    | <u>19.223.893,84</u> | <u>19.504.400</u> | <u>19.959.152,88</u>        | <u>19.919.766,10</u> | <u>39.386,78</u>                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                             | 8.081.200,99         | 9.035.300         | 8.920.207,69                | 8.695.222,60         | 224.985,09                                           |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                          | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                      | 2.885.042,89         | 3.038.700         | 3.567.841,03                | 2.948.638,12         | 619.202,91                                           |
| 14.                        | Abschreibungen                                                   | 1.897.230,14         | 1.684.600         | 1.744.223,54                | 2.166.020,67         | -421.797,13                                          |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                             | 5.694.727,95         | 5.164.700         | 5.219.649,78                | 5.001.633,40         | 218.016,38                                           |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                | 1.468.258,58         | 1.548.900         | 1.925.240,62                | 1.401.770,68         | 523.469,94                                           |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>         | <u>20.026.460,55</u> | <u>20.472.200</u> | <u>21.377.162,66</u>        | <u>20.213.285,47</u> | <u>1.163.877,19</u>                                  |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)</u> | <u>-802.566,71</u>   | <u>-967.800</u>   | <u>-1.418.009,78</u>        | <u>-293.519,37</u>   | <u>-1.124.490,41</u>                                 |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                | 114.402,17           | 113.200           | 113.200,00                  | 212.982,17           | -99.782,17                                           |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                           | 5.926,77             | 2.000             | 2.000,00                    | 1.454,84             | 545,16                                               |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                          | <u>108.475,40</u>    | <u>111.200</u>    | <u>111.200,00</u>           | <u>211.527,33</u>    | <u>-100.327,33</u>                                   |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                         | <u>-694.091,31</u>   | <u>-856.600</u>   | <u>-1.306.809,78</u>        | <u>-81.992,04</u>    | <u>-1.224.817,74</u>                                 |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                         | 2.369,00             | 130.000           | 130.000,00                  | 0,00                 | 130.000,00                                           |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen                                  | 683,89               | 8.000             | -47.439,40                  | -55.439,40           | 8.000,00                                             |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                              | <u>1.685,11</u>      | <u>122.000</u>    | <u>177.439,40</u>           | <u>55.439,40</u>     | <u>122.000,00</u>                                    |
| 26.                        | = <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>           | <u>-692.406,20</u>   | <u>-734.600</u>   | <u>-1.129.370,38</u>        | <u>-26.552,64</u>    | <u>-1.102.817,74</u>                                 |





Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Gesamtfinanzrechnung



Finanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
-in EUR-

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023                 | 2024              | 2024                        | 2024                 | Ansatz / Ergebnis<br>2024                            |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 9.482.145,03         | 9.499.800         | 10.049.921,81               | 10.219.237,02        | -169.315,21                                          |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 6.113.154,15         | 6.498.200         | 6.536.075,07                | 6.227.210,62         | 308.864,45                                           |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                               | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 658.417,48           | 715.000           | 755.608,16                  | 538.762,09           | 216.846,07                                           |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 276.608,59           | 423.800           | 310.856,63                  | 281.656,69           | 29.199,94                                            |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 432.715,39           | 209.100           | 259.164,81                  | 297.930,90           | -38.766,09                                           |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                       | 607.474,30           | 445.300           | 894.766,68                  | 554.273,54           | 340.493,14                                           |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 114.903,41           | 113.200           | 133.279,93                  | 151.458,25           | -18.178,32                                           |
| 9.                        | = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)</u>                          | <u>17.685.418,35</u> | <u>17.904.400</u> | <u>18.939.673,09</u>        | <u>18.270.529,11</u> | <u>669.143,98</u>                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 8.043.194,84         | 9.035.300         | 9.020.116,87                | 8.592.510,43         | 427.606,44                                           |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 2.838.190,53         | 3.038.700         | 3.844.701,02                | 2.874.649,50         | 970.051,52                                           |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 4.819.915,73         | 4.201.600         | 4.276.564,78                | 4.204.712,30         | 71.852,48                                            |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 1.545.068,48         | 1.550.900         | 2.092.490,25                | 1.571.708,81         | 520.781,44                                           |
| 15.                       | = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 14)</u>                        | <u>17.246.369,58</u> | <u>17.826.500</u> | <u>19.233.872,92</u>        | <u>17.243.581,04</u> | <u>1.990.291,88</u>                                  |
| 16.                       | = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)</u>                                 | <u>439.048,77</u>    | <u>77.900</u>     | <u>-294.199,83</u>          | <u>1.026.948,07</u>  | <u>-1.321.147,90</u>                                 |
| 17.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 485.006,25           | 368.200           | 708.046,18                  | 782.099,27           | -74.053,09                                           |
| 18.                       | Einzahlungen Beiträgen und Entgelten                                                        | 70,22                | 0                 | 7.000,26                    | 87.473,15            | -80.472,89                                           |
| 19.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 2.369,00             | 130.000           | 130.000,00                  | 0,00                 | 130.000,00                                           |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 300,00               | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 23.                       | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 1.000.000,00         | -1.000.000,00                                        |
| 24.                       | = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)</u>                                  | <u>487.745,47</u>    | <u>498.200</u>    | <u>845.046,44</u>           | <u>1.869.572,42</u>  | <u>-1.024.525,98</u>                                 |
| 25.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 1.847.308,45         | 183.000           | 8.618.789,18                | 2.290.173,45         | 6.328.615,73                                         |
| 26.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 27.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 32.783,25            | 21.000            | 26.153,83                   | 26.153,83            | 0,00                                                 |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 43.126,57            | 30.000            | 54.699,92                   | 31.541,20            | 23.158,72                                            |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 199.870,75           | 399.600           | 463.124,42                  | 222.531,01           | 240.593,41                                           |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 31.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 1.000.000,00         | -1.000.000,00                                        |
| 32.                       | = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)</u>                                  | <u>2.123.089,02</u>  | <u>633.600</u>    | <u>9.162.767,35</u>         | <u>3.570.399,49</u>  | <u>5.592.367,86</u>                                  |
| 33.                       | = <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)</u>                                         | <u>-1.635.343,55</u> | <u>-135.400</u>   | <u>-8.317.720,91</u>        | <u>-1.700.827,07</u> | <u>-6.616.893,84</u>                                 |
| 34.                       | = <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 34)</u>                                       | <u>-1.196.294,78</u> | <u>-57.500</u>    | <u>-8.611.920,74</u>        | <u>-673.879,00</u>   | <u>-7.938.041,74</u>                                 |
| 35.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                                | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 36.                       | Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                       | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 37.                       | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                                              | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 38.                       | = <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>                                        | <u>0,00</u>          | <u>0</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                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 40.                       | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                   | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 41.                       | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                               | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 42.                       | = <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>                                        | <u>0,00</u>          | <u>0</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</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                          |
| 44.                       | Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven                                      | 0,00                 | 1.000.000         | 1.000.000,00                | 0,00                 | 1.000.000,00                                         |
| 45.                       | Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                         | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                 | Ergebnis      | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------|--------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                 | 2023          | 2024       | 2024                        | 2024         | 2024                                                 |
| 46.                       | = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven<br>(45 ./ 46)           | 0,00          | 1.000.000  | 1.000.000,00                | 0,00         | 1.000.000,00                                         |
| 47.                       | = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln<br>(35 + 44 + 47)        | -1.196.294,78 | 942.500    | -7.611.920,74               | -673.879,00  | -6.938.041,74                                        |
| 48.                       | + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des<br>Haushaltsjahres | 9.407.978,67  | 6.701.800  | 6.701.800,00                | 8.216.529,81 | -1.514.729,81                                        |
| 49.                       | + Bestand an fremden Finanzmitteln                                              | 4.845,92      | 0          | 124,78                      | 60.872,38    | -60.747,60                                           |
| 50.                       | = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des<br>Haushaltsjahres                     | 8.216.529,81  | 7.644.300  | -909.995,96                 | 7.603.523,19 | -8.513.519,15                                        |

<sup>10</sup> Einzutragen ist der Bestand an eigenen Finanzmitteln. Werden zu diesem Stichtag Kassenkredite in Anspruch genommen, ist dieser Betrag saldiert mit einem vorhandenen Bestand an eigenen Finanzmitteln einzutragen.



Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Lagebericht



# 1 Allgemeines

Wie bereits in den Vorjahren weist der Ergebnishaushalt 2024 entsprechend des negativ geplanten Haushaltsergebnisses auch einen negativen Abschluss aus.

Das ordentliche Jahresergebnis beträgt ./.81.992,04 € und unterschreitet damit das geplante Defizit von ./.856.600 €, hauptsächlich aufgrund einer deutlichen Mehreinnahme in der Einkommensteuerumlage sowie einiger hohen Gewerbesteuer-Nachzahlungen.

Das positive außerordentliche Jahresergebnis i.H.v. 55.439,40 € stammt noch aus den mehrfachen Einbruchdiebstählen Ende 2023 bei der Freiwilligen Feuerwehr – die Abgänge der Vermögenswerte und spätere Erstattungen durch die Versicherung, die wiederum als Sonderposten gebucht und beim erneuten Einbruch erneut in Abgang gebracht werden mussten, führen zu diesem letztendlich positiven Wert, da sich die Abwicklung der Fälle bis weit in 2024 hinzog.

Das Gesamtergebnis 2024 beläuft sich damit auf insgesamt ./.26.552,64 € bei einem geplanten Jahresergebnis von ./. 734.600 €

Auch im Jahr 2024 führte eine negative Haushaltsplanung wieder zu einem negativen Jahresabschluss. Eine realistischere Planung, interne Controlling-Maßnahmen und effizientere Arbeitsabläufe (z.B. durch Rahmenverträge, höhere Ausschreibungsgrenzen, Digitalisierung) führten einerseits zur besseren Abarbeitung der geplanten Ansätze. Zum anderen hat sich die gesamtwirtschaftliche Lage auch in 2024 nicht wesentlich verbessert, so dass es weiterhin zu Preissteigerungen in Kombination mit geringerem Angebot von Leistungen u.a. im handwerklichen Bereich kommt. All das führt dauerhaft zu einer immer größeren Schere zwischen Einnahmen und Ausgaben – die Erträge steigen nicht im dem Maße, wie es zum Abfangen der Aufwandserhöhungen notwendig wäre. Erschwerend ist weiterhin die Tatsache, dass im kommunalen Bereich die Möglichkeiten der Einnahmesteigerung sehr begrenzt sind, die Mehrkosten aber in vollem Umfang getragen werden müssen. Eine Gegensteuerung erfolgt in den letzten Jahren bereits im Haushalt – Budgetierung in Verbindung mit Priorisierung, Verschiebung von Maßnahmen, Senkung der Anforderungen bei Projekten, Erhöhung vorhandener Einnahmen und Erschließung neuer Einnahmequellen soweit möglich. Dies muss in den Folgejahren konsequent weiterverfolgt werden um einer zukünftigen möglichen Haushaltssicherung entgegen zu wirken.

Der Haushalt 2024 wurde durch die Gemeindevertretung am 12.12.2023 beschlossen (BV 2283/2023) und im Amtsblatt 01/33 der Gemeinde Birkenwerder vom 20.01.2024 veröffent-

licht. Damit trat der Haushalt zwar wieder früher in Kraft als im Jahr zuvor, aber 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, Tarifierhöhungen, 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 2024 wurde zur Sitzungsfolge beginnend im Oktober 2023 eingebracht und konnte im Verlauf einer Sitzungsrunde beschlossen werden.

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 2024 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 2024 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 Projektabläufe 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 wurden beispielsweise 2022 eine Erhöhung der Grundsteuerhebesätze und 2023 des Hebesatzes der Gewerbesteuer 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 Verringerung der Deckungslücke führen soll.

Leider stand auch das Jahr 2024 wie die Vorjahre unter dem Zeichen von großen gesamtgesellschaftlichen und teilweise globalen Herausforderungen. Die deutsche Wirtschaft befand sich 2024 das zweite Jahr in Folge in einer Rezession, Hauptursachen waren die schwache Industrie- und Exportnachfrage aufgrund hoher Energiekosten, eine drastische Investitionszurückhaltung im Bausektor durch das hohe Zinsniveau sowie ein schwacher privater Konsum trotz sinkender Inflation. Verstärkt wurde diese Entwicklung durch eine spürbare Abkühlung auf dem Arbeitsmarkt und tiefsitzende strukturelle Probleme wie Bürokratie, Fachkräftemangel und mangelnde Standortattraktivität. Diese Probleme belasten die Städte und Gemeinden in Deutschland massiv. Nach Daten des Statistischen Bundesamtes (Destatis) führte diese Entwicklung im Jahr 2024 zu einem historischen Rekorddefizit der Kommunen von 24,8 Mrd. €.

Im Rahmen dieses Jahresabschlusses wurden die Abweichungen zu den Planwerten und zum Vorjahreswert und deren Gründe wieder analysiert und erläutert um gegebenenfalls in den Folgejahren weitere Steuerungsmaßnahmen ergreifen zu können.

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

Die Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen ist im Vergleich zum Vorjahresabschluss um ca. 1,5 Mio. € auf nunmehr ca. 7,2 Mio. € gesunken. Die Übertragungen beinhalten auch in 2024 vor allem die Mittel der Kita (ca. 4,16 Mio. €) und einiger anderer größerer Projekte (Birkensteig 616 T€, B96 283 T€, Lüftung Schule 218 T€, Bildungscampus Restsummen Planung 255 T€). Eine detaillierte Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen entnehmen Sie bitte ebenfalls dem Anhang zur Jahresrechnung.

Mit einem Wert von ./ 81.992,04 € hat sich das ordentliche Jahresergebnis um rund 612 T€ im Vergleich zum Vorjahresabschluss verbessert. Ohne die zu Beginn des Berichtes bereits beschriebenen entstandenen Mehrerträge hätte das Ergebnis allerdings wieder ungefähr das Vorjahresniveau erreicht. 2019 und 2020 war das ordentliche Jahresergebnis nach vielen Jahren erstmalig negativ gewesen, 2021 konnte kurzfristig wieder ein geringfügig positives ordentliches Ergebnis verzeichnet werden, ab 2022 sank das Ergebnis ebenfalls wieder unter Null. Der Durchschnittswert der letzten fünf Jahresergebnisse liegt damit bei ca. ./ 250 T€.

Das außerordentliche Jahresergebnis 2024 ist mit 55.439,40 € relativ hoch im Vergleich zu den Vorjahren, aber wie bereits erwähnt handelt es sich um einmalige Geschäftsvorfälle im Zusammenhang mit dem mehrfachen Diebstahl und Ersatz von Feuerwehrgerätschaften. Der Durchschnittswert der letzten fünf Jahre liegt damit bei ca. 12,5 T€.

Damit liegt das **Gesamtergebnis 2024 bei ./. 26.552,64 €.**

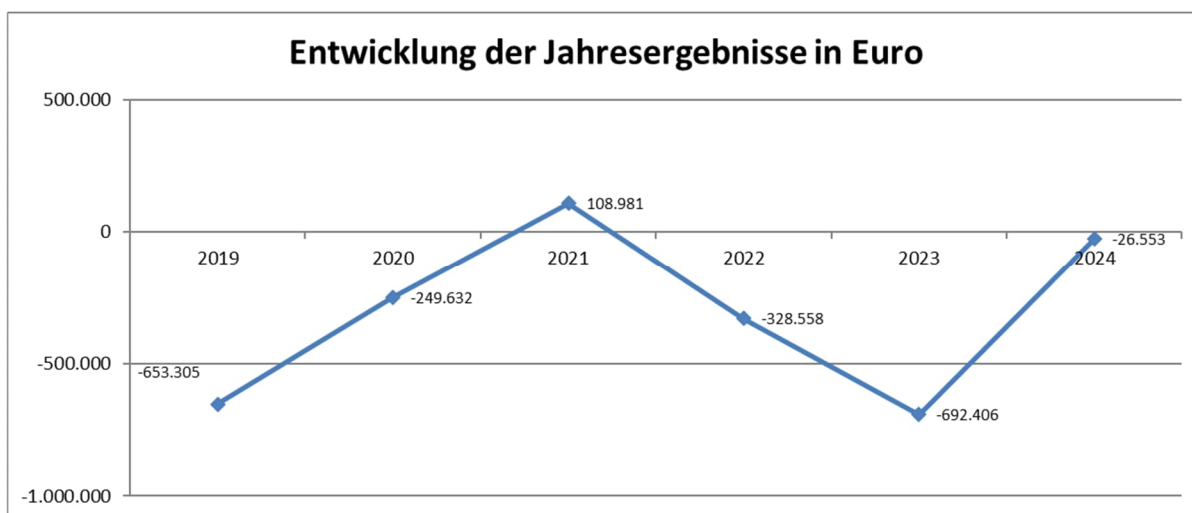


Abbildung 1 Entwicklung der Jahresergebnisse der letzten fünf Haushaltsjahre

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 2024 wurde ein ordentliches Ergebnis von ./.856.600 € prognostiziert, damit ist das tatsächliche Ergebnis um ca. 775 T€ besser als geplant.

Das **außerordentliche Jahresergebnis** beinhaltet unvorhersehbare, seltene und ungewöhnliche Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Gemeinde (§ 4 Abs. 2 KomHKV) sowie Grundstücksgeschäfte. Der Wert lag in 2024 bei 55.439,40 € und basiert auf den Geschäftsvorfällen im Rahmen der Ausbuchung, Wiederbeschaffung und Erstattung der Vermögensgegenstände der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde, die im letzten Quartal 2023 zweimal einem Einbruchsdiebstahl zum Opfer fiel.

#### Wo liegen Gründe für die Abweichung vom Planansatz:

Ertragsseitig gab es in 2024 nur wenige herausragenden Ereignisse: Mehreinnahmen von 186 T€ (entspricht ca. 8 %) bei den Erträgen aus Gewerbesteuer aufgrund einzelner hoher Nachveranlagungen, die weder planbar noch beeinflussbar sind. Mehreinnahmen von 515 T€ (entspricht ca. 10 %) in der Einkommensteuerumlage, auch hier hatten die Orientierungsdaten und die daran anknüpfende Hochrechnung eine solche Steigerung nicht prognostizieren können, zumal die ebenfalls konjunkturabhängige Umsatzsteuerumlage wieder unter dem Ansatz geblieben ist. Ebenso sind die allgemeinen Schlüsselzuweisungen mit einem Defizit von ca. 201 T€ ca. 6,3 % unter dem Ansatz geblieben. Weiterhin gab es Mehreinnahmen aus Zinserträgen von ca. 104 T€, da aufgrund des verzögerten größeren Mittelabflusses durch geplante Baumaßnahmen die Geldanlagen länger und höher verzinst werden konnten.

Die privatrechtlichen Erträge konnten auch in diesem Jahr 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. Da die Abrechnungen der Vorjahre als periodenfremde Erträge und Aufwendungen gebucht werden, ist hier außerdem eine Verschiebung zwischen den Kontenkreisen zu beachten. Bei den Erträgen aus Erbbaupachten konnte die Erhöhung durch Neuvergabe leider nicht in 2024 realisiert werden.

Es gab wie immer 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.

Bei den Aufwendungen kam es bei den Abschreibungen im Berichtsjahr zu großen Abweichungen sowohl zum Vorjahr als auch zum Haushaltsansatz (ca. 200 T€ Mehrausgaben). Dies lag wie auch in den letzten Jahren an notwendigen rückwirkenden Nachaktivierungen von investiven Maßnahmen – vor allem die Straßenbaumaßnahmen Unter den Ulmen und Bergfelder Straße, Anschaffungen im Rahmen des Medienkonzeptes in der Grundschule, Wanderwege und Spielgeräte.

Im Bereich Sach- und Dienstleistungen wurden auch in 2024 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. 90 T€ führte, im Vergleich zum Vorjahreszeitraum

stiegen die Ausgaben aber ca. 60 T€. Da die Maßnahmen alle wie geplant weiterlaufen, wurden zum Großteil entweder Rückstellungen gebildet oder Haushaltsermächtigungen übertragen. Diese Abweichung 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 von Erträgen und Aufwendungen > 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. 7,2 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 ist nunmehr Ende 2023 erfolgt. 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 war, 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. 2024 lief die Maßnahme nun an, nachdem alle Gewerke ausgeschrieben und auch gebunden werden konnten, soll Ende 2025 der Neubau fertiggestellt sein.

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 Abschnmelzung der finanziellen Mittel (mehr als 6,2 Mio. € seit 2018) 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.

Die ordentliche Überschussrücklage verringert sich durch das ordentliche Jahresergebnis im Jahr 2024 auf 15.525,1 T€, die außerordentliche Rücklage steigt auf 664 T€.

Die **Gesamtrücklage** der Gemeinde beträgt zum Ende des Haushaltsjahres somit 16.189,6 T€.

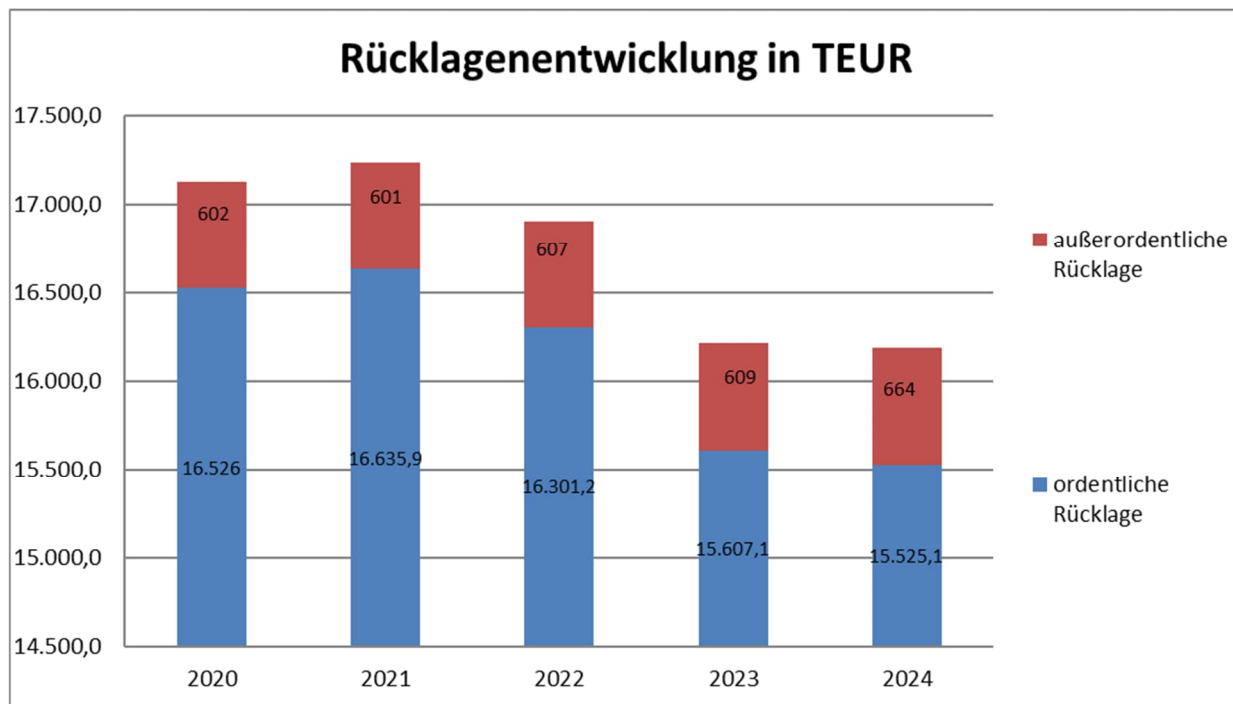


Abbildung 2 Entwicklung der Rücklagen der letzten fünf Haushaltsjahre

## 1.1 Die Ergebnisentwicklung der letzten Jahre

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                            | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            | Entwicklung<br>2020-2024 | Durchschnitt<br>2020-2024 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                               | 7.759.529,02 €  | 8.565.506,06 €  | 9.059.420,67 €  | 9.433.841,00 €  | 10.178.631,09 € | 2.419.102,07 €           | 8.999.385,57 €            |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                         | 6.870.047,73 €  | 7.426.680,56 €  | 7.475.293,60 €  | 7.521.630,05 €  | 7.553.018,92 €  | 682.971,19 €             | 7.369.334,17 €            |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                   | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €                   | 0,00 €                    |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                    | 835.547,54 €    | 852.702,65 €    | 913.546,77 €    | 876.767,27 €    | 816.066,85 €    | -19.480,69 €             | 858.926,22 €              |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                         | 347.556,00 €    | 240.219,27 €    | 237.038,65 €    | 277.481,30 €    | 284.674,82 €    | -62.881,18 €             | 277.394,01 €              |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                       | 204.832,23 €    | 127.881,79 €    | 138.701,51 €    | 476.851,33 €    | 293.935,59 €    | 89.103,36 €              | 248.440,49 €              |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                               | 598.181,36 €    | 588.803,82 €    | 536.017,28 €    | 637.322,89 €    | 793.438,83 €    | 195.257,47 €             | 630.752,84 €              |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                  | 0,00 €          | 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 €                   | 0,00 €                    |
| 10.                        | =Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 16.615.693,88 € | 17.801.794,15 € | 18.360.018,48 € | 19.223.893,84 € | 19.919.766,10 € | 3.304.072,22 €           | 18.384.233,29 €           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                       | 7.216.429,31 €  | 7.315.340,73 €  | 7.518.419,53 €  | 8.081.200,99 €  | 8.695.222,60 €  | 1.478.793,29 €           | 7.765.322,63 €            |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                    | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €                   | 0,00 €                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                | 2.157.048,37 €  | 2.299.488,41 €  | 2.498.881,16 €  | 2.885.042,89 €  | 2.948.638,12 €  | 791.589,75 €             | 2.557.819,79 €            |
| 14.                        | Abschreibungen                                             | 1.639.600,52 €  | 1.961.295,11 €  | 1.794.035,81 €  | 1.897.230,14 €  | 2.166.020,67 €  | 526.420,15 €             | 1.891.636,45 €            |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                       | 4.534.857,88 €  | 4.626.329,12 €  | 5.414.489,85 €  | 5.694.727,95 €  | 5.001.633,40 €  | 466.775,52 €             | 5.054.407,64 €            |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                          | 1.393.520,97 €  | 1.531.509,20 €  | 1.608.956,04 €  | 1.468.258,58 €  | 1.401.770,68 €  | 8.249,71 €               | 1.480.803,09 €            |
| 17.                        | =Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit           | 16.941.457,05 € | 17.733.962,57 € | 18.834.782,39 € | 20.026.460,55 € | 20.213.285,47 € | 3.271.828,42 €           | 18.749.989,61 €           |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10. / . 17) | -325.763,17 €   | 67.831,58 €     | -474.763,91 €   | -802.566,71 €   | -293.519,37 €   | 32.243,80 €              | -365.756,32 €             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                          | 85.522,86 €     | 43.614,62 €     | 140.137,28 €    | 114.402,17 €    | 212.982,17 €    | 127.459,31 €             | 119.331,82 €              |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                     | 9.391,95 €      | 1.893,00 €      | 16,00 €         | 5.926,77 €      | 1.454,84 €      | -7.937,11 €              | 3.736,51 €                |
| 21.                        | = Finanzergebnis                                           | 76.130,91 €     | 41.721,62 €     | 140.121,28 €    | 108.475,40 €    | 211.527,33 €    | 135.396,42 €             | 115.595,31 €              |
| 22.                        | = ordentliches Jahresergebnis (18+21)                      | -249.632,26 €   | 109.553,20 €    | -334.642,63 €   | -694.091,31 €   | -81.992,04 €    | 167.640,22 €             | -250.161,01 €             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                   | 0,00 €          | 247,32 €        | 7.320,00 €      | 2.369,00 €      | 0,00 €          | 0,00 €                   | 1.987,26 €                |
| 24.                        | außerordentliche Aufwendungen                              | 0,00 €          | 819,91 €        | 1.235,58 €      | 683,89 €        | -55.439,40 €    | -55.439,40 €             | -10.540,00 €              |
| 25.                        | = außerordentliches Jahresergebnis                         | 0,00 €          | -572,59 €       | 6.084,42 €      | 1.685,11 €      | 55.439,40 €     | 55.439,40 €              | 12.527,27 €               |
| 26.                        | = Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22+25)              | -249.632,26 €   | 108.980,61 €    | -328.558,21 €   | -692.406,20 €   | -26.552,64 €    | 223.079,62 €             | -237.633,74 €             |

Abbildung 3 Ergebnisentwicklung der letzten fünf Haushaltsjahre

Der Mittelwert der Jahresergebnisse der letzten fünf Jahre liegt bei ca. / . 238 T€ Abschmelzung der Gesamtrücklage, im Vergleich zum Ergebnis 2023 ist das aktuelle Jahresergebnis aufgrund der einzelnen ungeplanten Mehreinnahmen deutlich besser.

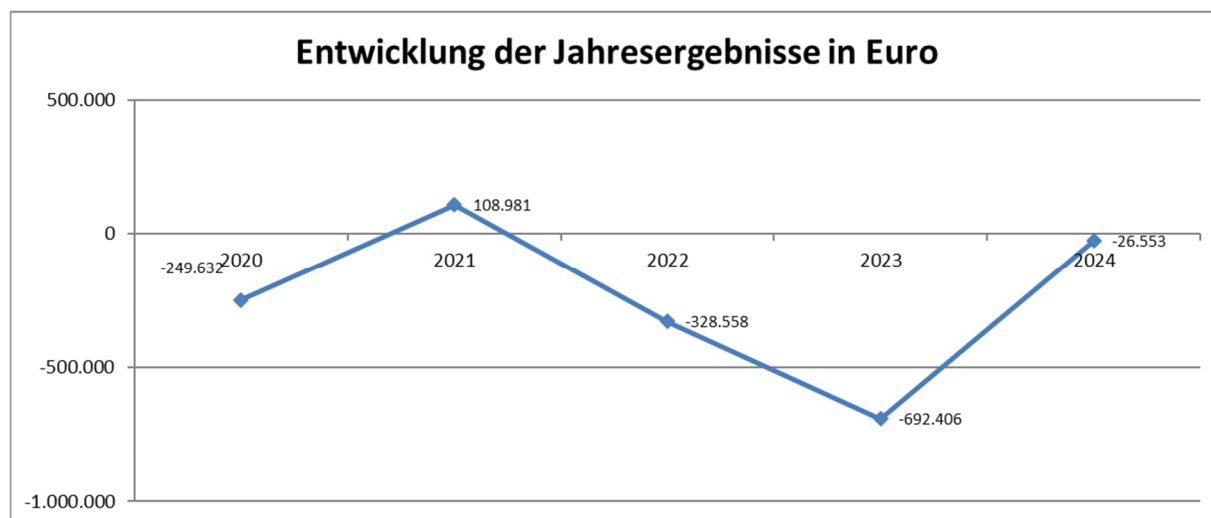


Abbildung 4 Entwicklung der Jahresergebnisse der letzten fünf Haushaltsjahre

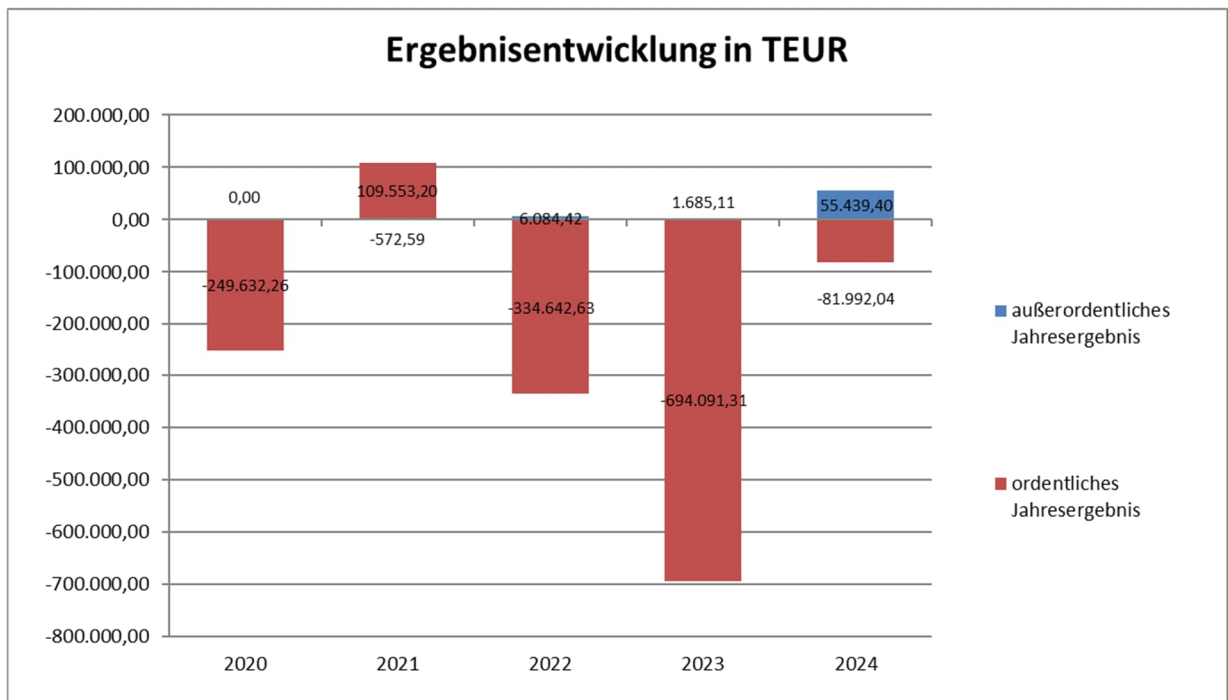


Abbildung 5 Ergebnisentwicklung der ordentlichen/außerordentlichen Jahresergebnisse der letzten fünf Haushaltsjahre

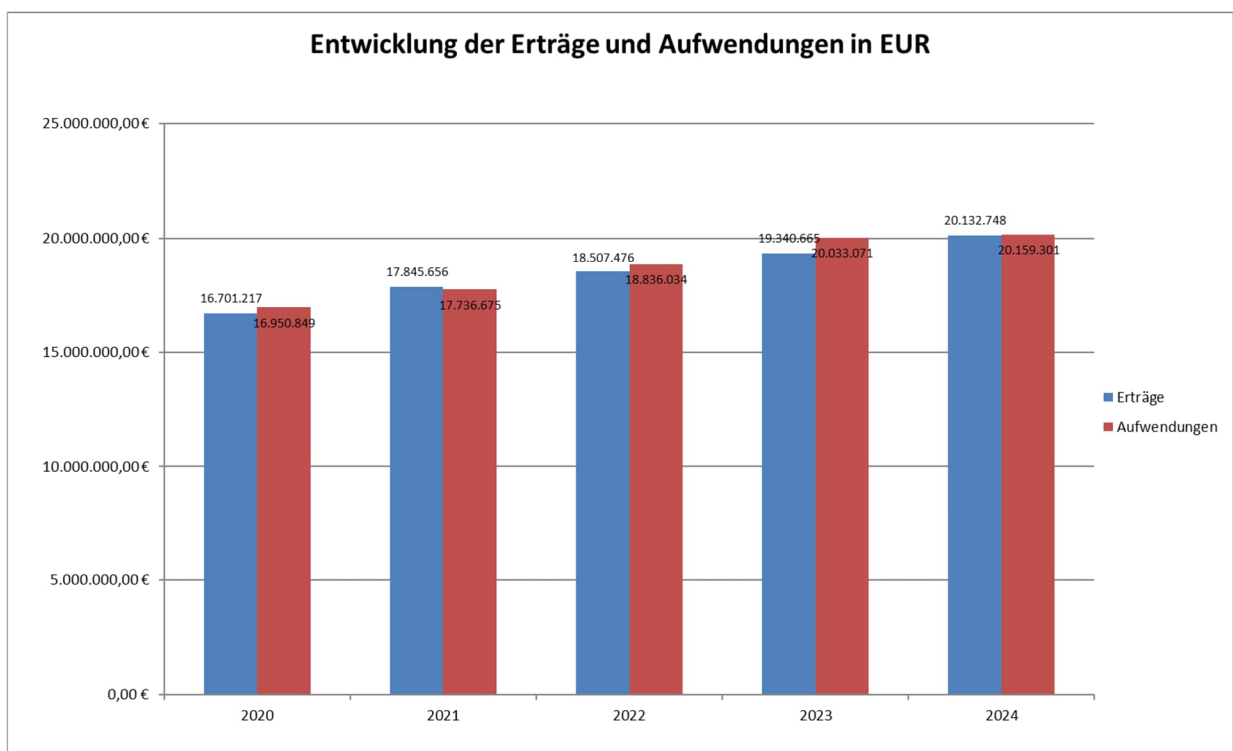


Abbildung 6 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der letzten fünf Haushaltsjahre

## 1.2 Die Entwicklung der Liquiditätslage der Gemeinde

Der Zahlungsmittelbestand verringerte sich in 2024 (einschließlich der Bestandsveränderungen an fremden Zahlungsmitteln) um ca. 613 T€ auf 7.603,5 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. Der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt bei 1.027 T€ und stellt damit Mittel für Investitionen bereit. 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 2024 besseren Verzinsung der Termingelder ist das Ansparen von Finanzmitteln unter Beachtung der für eine Kommune erforderlichen Sicherheitskriterien wieder etwas mehr ertragreich.

| Entwicklung der<br>Zahlwegbestände<br>in TEUR               | 2020            | 2021          | 2022         | 2023            | 2024          |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|
|                                                             | 9.756,03        | 9.226,07      | 9.407,98     | 8.216,53        | 7.603,52      |
| <i>Zufluss/Abfluss<br/>Zahlungsmittel in TEUR</i>           | <i>-2.972,3</i> | <i>-530,0</i> | <i>181,9</i> | <i>-1.191,4</i> | <i>-613,0</i> |
| <i>prozentuale Veränderung<br/>im Vergleich zum Vorjahr</i> | <i>-23,35%</i>  | <i>-5,43%</i> | <i>1,97%</i> | <i>-12,66%</i>  | <i>-7,46%</i> |

Abbildung 7 Entwicklung der Zahlwegbestände

Bezieht man allerdings die ins Jahr 2025 übertragenen (auszahlungswirksamen) Haushaltsermächtigungen in Höhe von ca. 7,23 Mio. € mit ein, wäre dieser Zahlungsmittelbestand nahezu aufgebraucht, wenn die entsprechenden Projekte abgearbeitet werden. Dies ist nur deshalb nicht akut liquiditätsgefährdend, da die Inanspruchnahme aller Haushaltsreste nur langsam und damit parallel zu erneutem Mittelzuwachs durch Einnahmen 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) die finanzielle Mittel in beträchtlicher Höhe binden.

Die Summe der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen hat sich in 2024 im Vergleich zum Vorjahr um fast 1,5 Mio. € bzw. 17 % verringert. Dies ist vor allem auf die nunmehr angelaufenen Neubau der Kita und damit verbunden Ausgaben von 1,27 Mio. € zurückzuführen. 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 2025 nachgeholt wurden.

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

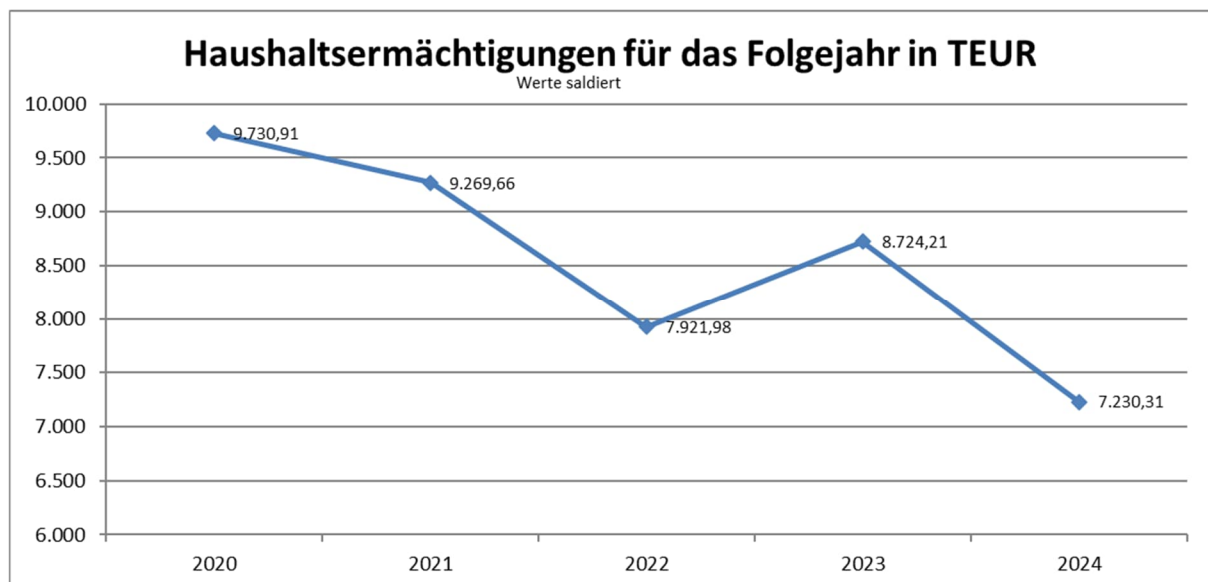


Abbildung 8 Entwicklung der übertragenden Haushaltsermächtigungen

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

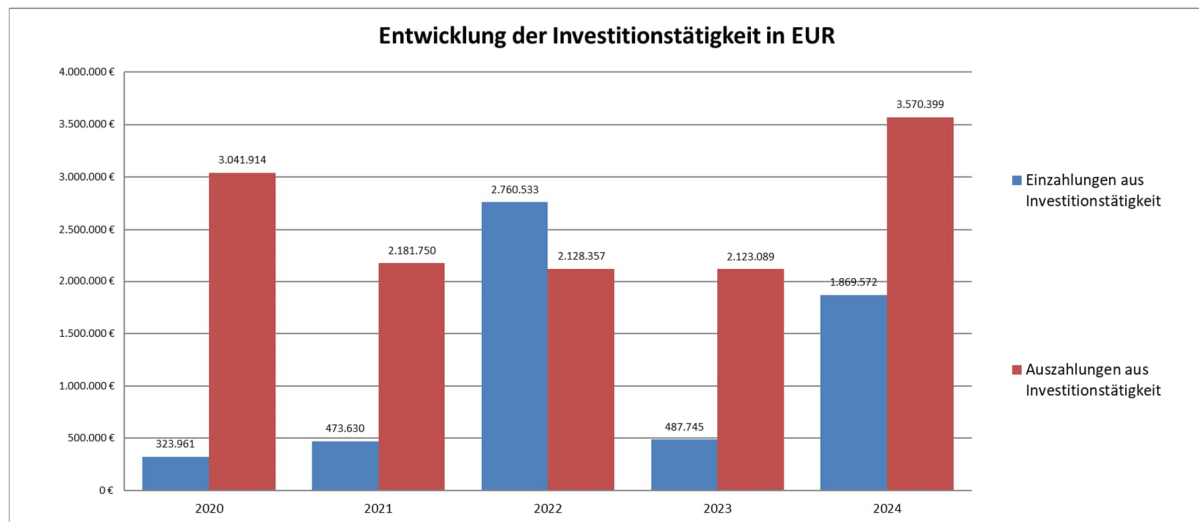


Abbildung 9 Entwicklung der Investitionstätigkeit

Im Jahr 2024 lief eine hohe Geldanlage (Schuldverschreibung bei der Landesbank BW) aus (Position 23: 1 Mio. sonstige investive Einzahlungen), diese konnte aber sofort wieder angelegt werden (Position 31: 1. Mio. sonstige investive Auszahlungen) und wirkt sich daher nicht auf den Gesamtfinanzhaushalt aus.

Nach einer kurzen Spitze im Jahr 2020 liegen die Ausgaben für Investitionen in den vergangenen Jahren nahe am Mittelwert der letzten drei Jahre (ca. 2,1 Mio. €). Die besonders hohen Investitionsausgaben in 2020 begründen sich hauptsächlich durch einen Grundstückskauf, der sich hier erhöhend auswirkte, sowie durch Investitionen im Bereich Bauhof (Gebäude und Fahrzeuge). In 2024 steigen die Ausgaben aufgrund des Kita-Neubaus wieder etwas, der 5-Jahres-Durchschnitt liegt bei 2,6 Mio. €.

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. Allerdings müsste dazu das Finanzergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit deutlich höher sein, da in den letzten Jahren die Investitionsausgaben zum überwiegenden Teil aus dem vorhandenen Finanzmittelbestand finanziert wurden.

Die investiven Einzahlungen sind etwas gestiegen, aber weiterhin auf einem sehr niedrigen Niveau von ca. 870 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                                                                   | 2020            | 2021            | 2022           | 2023            | 2024            | Entwicklung<br>2020-2024 | Durchschnitt<br>2020-2024 |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|
| 17. | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 268.894,33 €    | 414.736,29 €    | 2.676.139,45 € | 485.006,25 €    | 782.099,27 €    | 513.204,94 €             | 925.375,12 €              |
| 18. | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 48.627,91 €     | 9.248,82 €      | 73.551,31 €    | 70,22 €         | 87.473,15 €     | 38.845,24 €              | 43.794,28 €               |
| 19. | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00 €          | 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 €        | 0,00 €          | 7.320,00 €     | 2.369,00 €      | 0,00 €          | -638,40 €                | 2.065,48 €                |
| 21. | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 5.800,00 €      | 49.644,44 €     | 3.522,22 €     | 300,00 €        | 0,00 €          | -5.800,00 €              | 11.853,33 €               |
| 22. | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00 €          | 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 €          | 1.000.000,00 €  | 1.000.000,00 €           | 200.000,00 €              |
| 24. | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                      | 323.960,64 €    | 473.629,55 €    | 2.760.532,98 € | 487.745,47 €    | 1.869.572,42 €  | 1.545.611,78 €           | 1.183.088,21 €            |
| 25. | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 1.582.352,19 €  | 1.394.999,09 €  | 1.790.424,30 € | 1.847.308,45 €  | 2.290.173,45 €  | 707.821,26 €             | 1.781.051,50 €            |
| 26. | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €         | 0,00 €          | 0,00 €          | 0,00 €                   | 0,00 €                    |
| 27. | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 14.700,11 €     | 29.618,49 €     | 20.342,57 €    | 32.783,25 €     | 26.153,83 €     | 11.453,72 €              | 24.719,65 €               |
| 28. | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 782.251,31 €    | 38.681,11 €     | 15.484,80 €    | 43.126,57 €     | 31.541,20 €     | -750.710,11 €            | 182.217,00 €              |
| 29. | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 662.610,77 €    | 718.451,72 €    | 302.105,60 €   | 199.870,75 €    | 222.531,01 €    | -440.079,76 €            | 421.113,97 €              |
| 30. | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00 €          | 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 €          | 1.000.000,00 €  | 1.000.000,00 €           | 200.000,00 €              |
| 32. | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                      | 3.041.914,38 €  | 2.181.750,41 €  | 2.128.357,27 € | 2.123.089,02 €  | 3.570.399,49 €  | 528.485,11 €             | 2.609.102,11 €            |
| 33. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./.                                                   | -2.717.953,74 € | -1.708.120,86 € | 632.175,71 €   | -1.635.343,55 € | -1.700.827,07 € | 1.017.126,67 €           | -1.426.013,90 €           |

Abbildung 10 Entwicklung der Finanzrechnung

Die durchschnittlichen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 32) liegen mit 2,6 Mio. € deutlich über den durchschnittlichen Einzahlungen (Zeile 24) von fast 1,2 Mio. €. Aufgrund dieses Übergewichts der Auszahlungen ist der durchschnittliche Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 33) im betrachteten Fünfjahreszeitraum mit ./1,4 Mio. € stark im Minus.

## 1.4 Sonstiges

Auch im Jahr 2024 kam es wieder zu Abweichungen im Plan-Ist-Vergleich, allerdings insgesamt nur in Höhe von ca. 3,5 % 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.

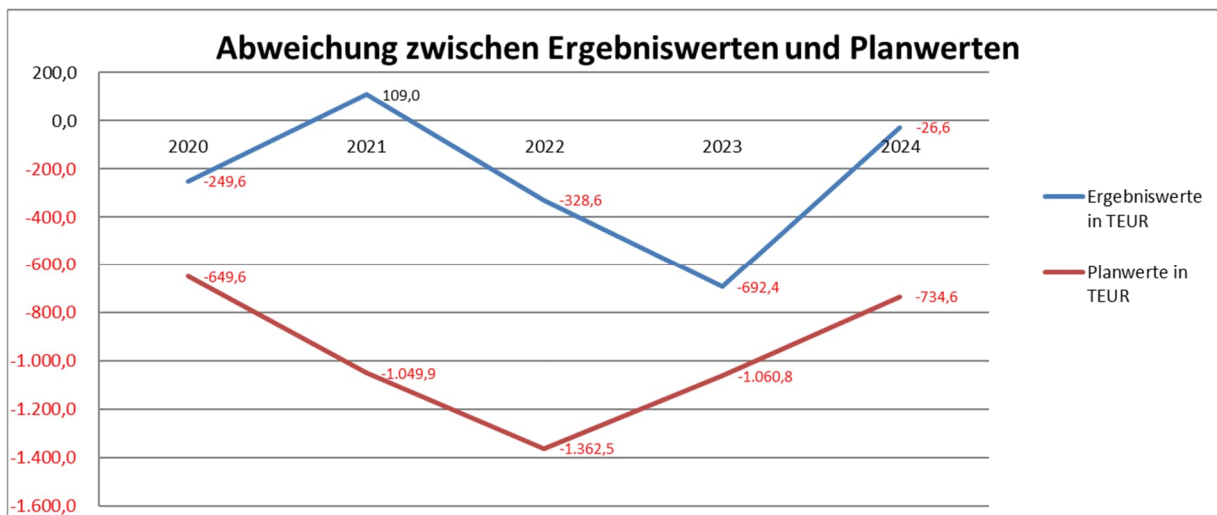


Abbildung 11 Entwicklung der Abweichungen zwischen Ergebnisplan und Ergebnisrechnung

| Ergebniswerte in TEUR                                          | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Erträge                                                        | 16.701,2 | 17.845,7 | 18.507,5 | 19.340,7 | 20.132,7 |
| Aufwendungen                                                   | 16.950,8 | 17.736,7 | 18.836,0 | 20.033,1 | 20.159,3 |
| Ergebnis                                                       | -249,6   | 109,0    | -328,6   | -692,4   | -26,6    |
|                                                                |          |          |          |          |          |
| Planwerte in TEUR                                              | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
| Erträge                                                        | 16.431,8 | 17.340,6 | 17.502,3 | 18.547,4 | 19.747,6 |
| Aufwendungen                                                   | 17.081,4 | 18.390,5 | 18.864,8 | 19.608,2 | 20.482,2 |
| Ergebnis                                                       | -649,6   | -1.049,9 | -1.362,5 | -1.060,8 | -734,6   |
|                                                                |          |          |          |          |          |
| Abweichung Plan/Ist                                            | 400,0    | 1.158,9  | 1.033,9  | 368,4    | 708,0    |
|                                                                |          |          |          |          |          |
| prozentuale Abweichung zum Gesamtvolumen des Ergebnishaushalts | 2,3%     | 6,3%     | 5,5%     | 1,9%     | 3,5%     |

Abbildung 12 Entwicklung der Abweichungen zwischen Ergebnisplan und Ergebnisrechnung

Zusammenfassend lässt sich auch für 2024 feststellen, dass die finanzielle Stabilität und wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Gemeinde in jedem Fall gesichert waren. Einschränkend 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 werden. 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 2024 ist wieder negativ wenn auch deutlich besser als das Ergebnis 2023. Da dies aber wie beschrieben auf ungeplante und möglicherweise einmalige Effekte zurückzuführen ist, kann diese positive Entwicklung unter dem Einfluss der derzeitigen gesamtwirtschaftlichen, politischen und globalen Rahmenbedingungen nicht verallgemeinert werden. Auch weiterhin muss deshalb die Entwicklung genau betrachtet werden, um die Stabilität zukünftig sicherzustellen. Es bleibt also auch hier festzustellen, dass die Gemeinde im Rahmen der Planung langfristig ein Ausgabeniveau 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 ./ fortgeschriebener Ansatz |
| 11 Zentrale Verwaltung                | 240.600,00    | 3.328.200,00  | -3.087.600,00 | 248.548,35               | 3.556.307,83  | -3.307.759,48 | 179.500,94    | 3.374.188,08  | -3.194.687,14 | 113.072,34                           |
| 12 Sicherheit und Ordnung             | 249.800,00    | 1.044.600,00  | -794.800,00   | 254.550,47               | 1.037.644,56  | -783.094,09   | 166.248,66    | 878.868,24    | -712.619,58   | 70.474,51                            |
| 21 Schulträgeraufgaben                | 101.800,00    | 1.020.100,00  | -918.300,00   | 174.616,48               | 1.098.802,58  | -924.186,10   | 162.636,46    | 1.096.387,53  | -933.751,07   | -9.564,97                            |
| 27 Kultur und Wissenschaft            | 800,00        | 139.200,00    | -138.400,00   | 4.515,92                 | 158.693,50    | -154.177,58   | 11.501,54     | 165.397,83    | -153.896,29   | 281,29                               |
| 28 Heimatpflege                       | 6.800,00      | 135.400,00    | -128.600,00   | 14.359,90                | 138.959,90    | -124.600,00   | 24.271,12     | 136.774,32    | -112.503,20   | 12.096,80                            |
| 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 | 4.414.000,00  | 6.776.300,00  | -2.362.300,00 | 4.466.385,27             | 6.714.067,59  | -2.247.682,32 | 4.209.217,65  | 6.573.254,98  | -2.364.037,33 | -116.355,01                          |
| 42 Sportförderung                     | 20.600,00     | 164.100,00    | -143.500,00   | 20.600,00                | 167.909,06    | -147.309,06   | 21.415,89     | 169.687,43    | -148.271,54   | -962,48                              |
| 51 Räumliche Planung und Entwicklung  | 84.500,00     | 319.200,00    | -234.700,00   | 84.500,00                | 378.295,07    | -293.795,07   | 2.442,50      | 117.377,83    | -114.935,33   | 178.859,74                           |
| 52 Bauen und Wohnen                   | 227.800,00    | 179.900,00    | 47.900,00     | 434.084,78               | 386.416,79    | 47.667,99     | 430.136,63    | 385.022,37    | 45.114,26     | -2.553,73                            |
| 53 Ver- und Entsorgung                | 259.300,00    | 168.000,00    | 91.300,00     | 287.496,46               | 196.196,46    | 91.300,00     | 216.034,85    | 168.314,00    | 47.720,85     | -43.579,15                           |
| 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 424.500,00    | 1.608.300,00  | -1.183.800,00 | 441.227,75               | 1.595.066,77  | -1.153.839,02 | 512.151,75    | 1.653.795,13  | -1.141.643,38 | 12.195,64                            |
| 55 Natur- und Landschaftspflege       | 76.800,00     | 243.200,00    | -166.400,00   | 79.057,50                | 289.006,87    | -209.949,37   | 80.123,74     | 294.759,78    | -214.636,04   | -4.686,67                            |
| 56 Umweltschutz                       | 10.500,00     | 306.600,00    | -296.100,00   | 10.500,00                | 508.127,30    | -497.627,30   | 3.730,00      | 264.106,17    | -260.376,17   | 237.251,13                           |
| 57 Wirtschaft und Tourismus           | 1.500,00      | 24.000,00     | -22.500,00    | 1.500,00                 | 29.018,98     | -27.518,98    | 945,00        | 18.756,99     | -17.811,99    | 9.706,99                             |
| 61 Allgemeine Finanzwirtschaft        | 13.628.300,00 | 5.025.100,00  | 8.603.200,00  | 13.680.410,00            | 5.077.210,00  | 8.603.200,00  | 14.112.391,54 | 4.862.610,23  | 9.249.781,31  | 646.581,31                           |
| Summe                                 | 19.747.600,00 | 20.482.200,00 | -734.600,00   | 20.202.352,88            | 21.331.723,26 | -1.129.370,38 | 20.132.748,27 | 20.159.300,91 | -26.552,64    | 1.102.817,74                         |

Abbildung 13 Übersicht über die Ergebnisrechnungen der Teilhaushalte 2024

Die hohen absoluten Abweichungen im **Teilhaushalt 11** liegen prozentual gesehen lediglich bei ca. 3,3 % und setzt sich aus vielen kleineren Positionen zusammen, die Sie der bereits erwähnten Abweichungsanalyse entnehmen können.

Der **Teilhaushalt 12** hat ein besseres Ergebnis als geplant, da die Steigerung der Ausgaben für den Kostenausgleich Personenstandswesen an die Stadt Hohen Neuendorf geringer ausfielen als angekündigt. Ebenso wurden verschiedene geplante Weiterbildungsmaßnahmen in der FFW erst in 2025 durchgeführt, dazu wurden die Haushaltsmittel übertragen.

Auch die Abweichung im **Teilhaushalt 36** sind mit ca. 1,7 % nur geringfügig, kleinere Abweichungen sind hier im Bereich der Personalkosten zu finden (Anpassungen Teilzeit, Beschäftigungsverbote u.ä.).

Verschiedene geplante Aufwendungen für Planungen (Wärmeleitplanung, FNP, B-Plan) im **Teilhaushalt 51** wurde in 2024 nicht wie geplant umgesetzt und daher nach 2025 übertragen.

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 vor allem durch die nicht besetzte Stelle im Bereich Umwelt zum einen Personalkosten zum anderen auch Mittel für geplante Maßnahmen nicht ausgeschöpft.

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 Haushaltsreste und Rückstellungen gebildet. Im Gegenzug wurden aber fast genauso viele Rückstellungen und Haushaltsreste aus dem Vorjahr in Anspruch genommen, daher ist das Gesamtniveau hier gleich geblieben.

## 2.2 Ordentliche Erträge

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

| Ertrags- und Aufwandsarten                      |                  |                      |                                        |                        | Vergleich                               | Vergleich fortge-                         |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                 | Ergebnis Vorjahr | Ansatz Haushaltsjahr | Fortgeschriebener Ansatz Haushaltsjahr | Ergebnis Haushaltsjahr | Ergebnis Vorjahr/Ergebnis Haushaltsjahr | schriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr |
|                                                 | 1                | 2                    | 3                                      | 4                      | 1 ./ 4                                  | 3 ./ 4                                    |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                 | 9.433.841,00 €   | 9.499.800,00 €       | 9.551.910,00 €                         | 10.178.631,09 €        | -744.790,09 €                           | -626.721,09 €                             |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen           | 7.521.630,05 €   | 7.909.100,00 €       | 7.987.370,00 €                         | 7.553.018,92 €         | -31.388,87 €                            | 434.351,08 €                              |
| 3. Sonstige Transfererträge                     | 0,00 €           | 0,00 €               | 0,00 €                                 | 0,00 €                 | 0,00 €                                  | 0,00 €                                    |
| 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 876.767,27 €     | 989.100,00 €         | 1.005.827,75 €                         | 816.066,85 €           | 60.700,42 €                             | 189.760,90 €                              |
| 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte           | 277.481,30 €     | 423.800,00 €         | 294.810,30 €                           | 284.674,82 €           | -7.193,52 €                             | 10.135,48 €                               |
| 6. Kostenersstattungen und Kostenumlagen        | 476.851,33 €     | 235.100,00 €         | 236.422,98 €                           | 293.935,59 €           | 182.915,74 €                            | -57.512,61 €                              |
| 7. Sonstige ordentliche Erträge                 | 637.322,89 €     | 447.500,00 €         | 882.811,85 €                           | 793.438,83 €           | -156.115,94 €                           | 89.373,02 €                               |
| 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 | 19.223.893,84 €  | 19.504.400,00 €      | 19.959.152,88 €                        | 19.919.766,10 €        | -695.872,26 €                           | 39.386,78 €                               |

Abbildung 14 ordentliche Erträge 2024

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

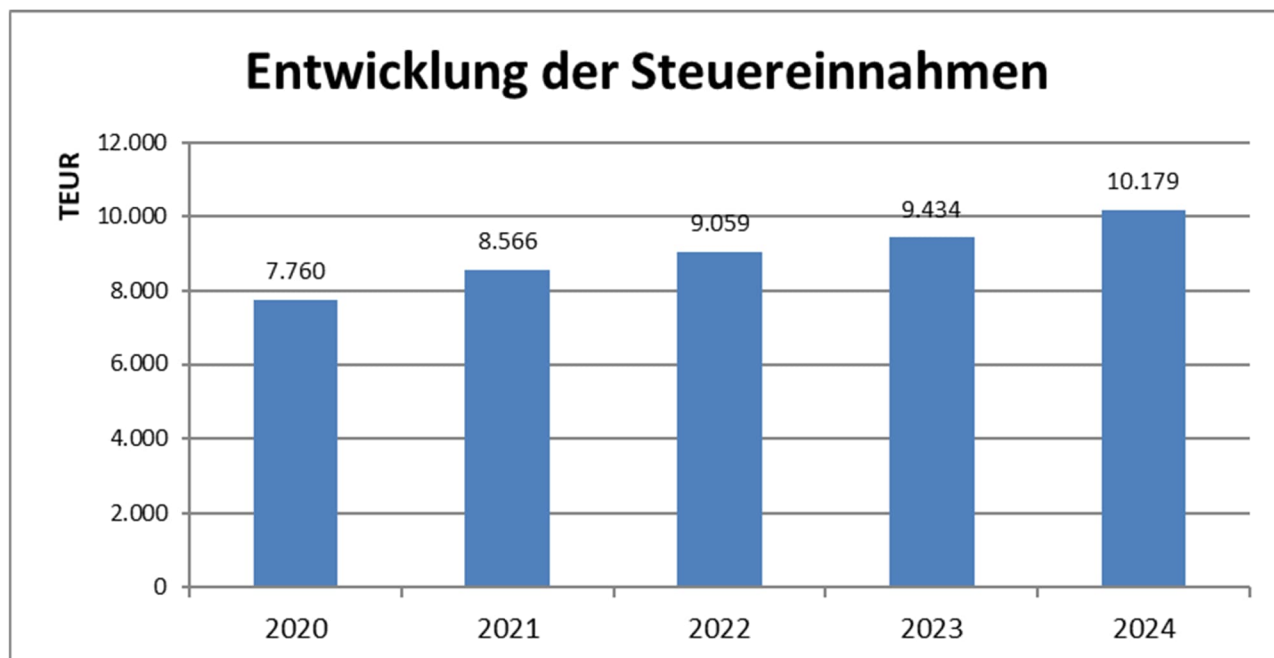


Abbildung 15 Entwicklung der Steuereinnahmen der letzten fünf Haushaltsjahre

| Schlüssel     | Bezeichnung                                                        | Ansatz       | Saldo absolut | Ansatz VJ    | Saldo VJ absolut |
|---------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 61101.4011000 | Erträge aus Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe) | 1.800,00     | 1.683,14      | 1.800,00     | 1.628,24         |
| 61101.4012000 | Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)                   | 995.000,00   | 980.363,19    | 990.000,00   | 982.600,63       |
| 61101.4013000 | Erträge aus Gewerbesteuer                                          | 2.350.000,00 | 2.588.660,24  | 2.150.000,00 | 2.403.357,57     |
| 61101.4021000 | Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                  | 5.000.000,00 | 5.515.201,00  | 4.900.000,00 | 4.993.527,00     |
| 61101.4022000 | Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                     | 455.000,00   | 384.400,00    | 450.000,00   | 394.273,00       |
| 61101.4032000 | Erträge aus Hundesteuer                                            | 43.000,00    | 37.396,52     | 38.000,00    | 37.786,56        |
| 61101.4051000 | Erträge aus Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich         | 655.000,00   | 670.927,00    | 530.000,00   | 620.668,00       |

Abbildung 16 gemeindliche Steuern und Steuerumlagen 2024

In der Gewerbesteuer ergaben sich auch in 2024 Mehrreinnahmen, zum einen durch (nicht planbare) größere Nachveranlagung. Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist wieder 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 3,58 Mio. € ebenfalls eine wichtige Einnahmequelle der Gemeinde, die verwendungsunabhängig zur Verfügung steht.

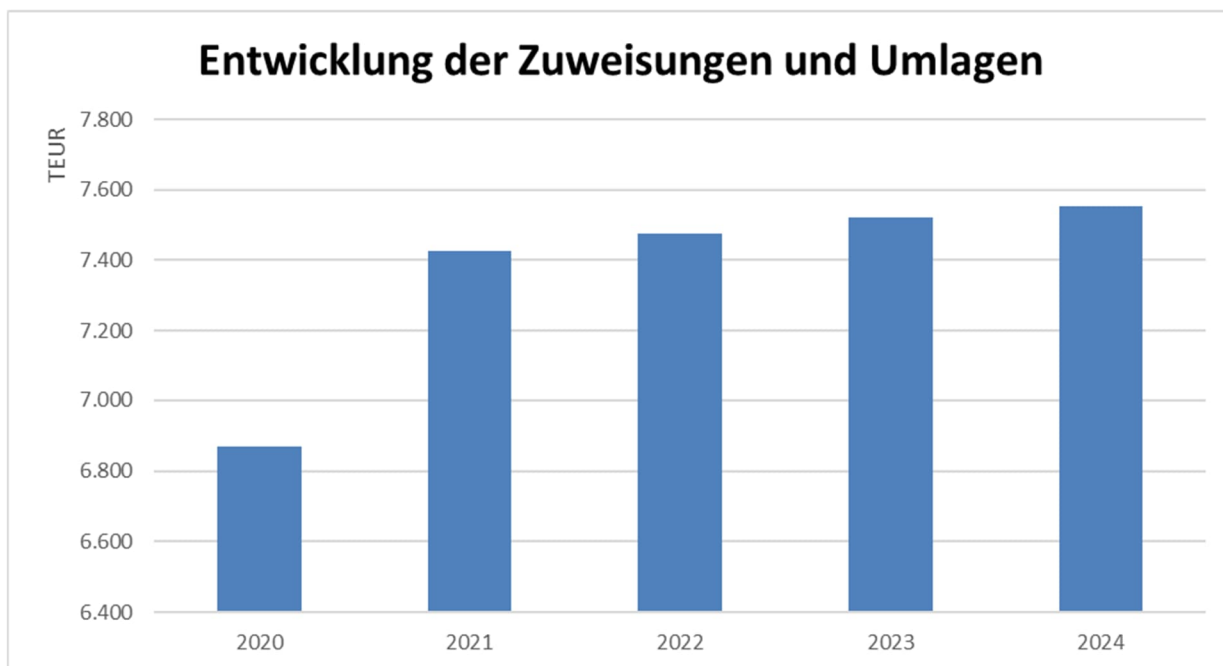


Abbildung 17 Entwicklung der Zuweisungen und Umlagen der letzten fünf Haushaltsjahre

| Schlüssel     | Bezeichnung                                                                                 | Ansatz       | Saldo absolut | Ansatz VJ    | Saldo VJ absolut |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 61101.4111000 | Erträge aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land                                       | 3.200.000,00 | 2.999.207,00  | 3.000.000,00 | 2.966.882,00     |
| 61101.4130000 | Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund                                                    | 0,00         | 0,00          | 0,00         | 0,00             |
| 61101.4131100 | sonstige allgemeine Zuweisung des Landes z.B. für übertragene Aufgaben, Steuerausfälle u.ä. | 490.000,00   | 405.910,16    | 371.000,00   | 435.926,24       |
| 61101.4131200 | Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für Schullastenausgleich                      | 183.000,00   | 173.117,00    | 180.000,00   | 167.902,00       |
| 61101.4132000 | Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden/ GV                                           | 0,00         | 0,00          | 0,00         | 0,00             |
| 61101.4142000 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                       | 0,00         | 0,00          | 0,00         | 0,00             |
| 61101.4161100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land  | 154.600,00   | 154.569,70    | 161.400,00   | 161.328,86       |

Abbildung 18 ordentliche Erträge – allgemeine Umlagen und Zuweisungen 2024

Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen sind in 2024 zwar geringfügig gestiegen, da sich die Verbundmasse aufgrund von Vorwegabzügen verringert hat, weiter unter der geplanten und benötigten Steigerungsrate geblieben. 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 2,5 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 2024 804 T€), der lt. Kitavertrag zwischen dem Landkreis Oberhavel und den kreisangehörigen Gemeinden zur Kitabetreuung besteht. Gleichzei-

tig wird dies im Teilhaushalt 61 als zusätzlicher Aufwand zur Kreisumlage veranschlagt. Diese Darstellung ist 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 (518 T€).

Der größte Ertragsposten in **Position 4 der Abbildung 14** (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) sind mit ca. 380 T€ die Elternbeiträge für den Besuch der Kindertagesstätten und Tagespflegestellen. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr weiter 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 (291 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 aus den nunmehr gebuchten Abrechnungen der Vorjahre sind als periodenfremde Erträge unter Position 7 zu finden. Da die leerstehenden gemeindlichen Wohnungen für eine Weitervermietung derzeit aber umfangreich saniert werden müssen, ist es derzeit nicht möglich Mehreinnahmen zu generieren. Mittelfristig werden sich nach Fertigstellung diese Maßnahmen aber die Mieteinnahmen wieder erhöhen, ebenso werden im Jahr 2025 für die bestehenden Miet- und Pachtverhältnisse Erhöhungen im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten vorgenommen werden. Die Pachterträge sinken ebenfalls etwas, da Pachtverhältnisse gekündigt wurden und werden. Wenn möglich, werden solche Grundstücke anschließend vermarktet um auch hier Einnahmen zu generieren.

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.

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 2024 wiederum etwas gesunken sind und bei 198 T€ lagen.

Im Rahmen der Vermögensveräußerungen (ordentliche Erträge) sind in 2024 keine Erträge zu verzeichnen.

## 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<br>Ergebnis<br>Vorjahr/Ergebnis<br>Haushaltsjahr | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz/Ergebnis<br>Haushaltsjahr |
|------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten                           | Ergebnis Vorjahr | Ansatz<br>Haushaltsjahr | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>Haushaltsjahr | Ergebnis<br>Haushaltsjahr |                                                            |                                                                      |
|                                                      | 1                | 2                       | 3                                              | 4                         | 1 ./. 4                                                    | 3 ./. 4                                                              |
| 11. Personalaufwendungen                             | 8.081.200,99 €   | 9.035.300,00 €          | 8.920.207,69 €                                 | 8.695.222,60 €            | -614.021,61 €                                              | 224.985,09 €                                                         |
| 12. Versorgungsaufwendungen                          | 0,00 €           | 0,00 €                  | 0,00 €                                         | 0,00 €                    | 0,00 €                                                     | 0,00 €                                                               |
| 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen      | 2.885.042,89 €   | 3.038.700,00 €          | 3.567.841,03 €                                 | 2.948.638,12 €            | -63.595,23 €                                               | 619.202,91 €                                                         |
| 14. Abschreibungen                                   | 1.897.230,14 €   | 1.684.600,00 €          | 1.744.223,54 €                                 | 2.166.020,67 €            | -268.790,53 €                                              | -421.797,13 €                                                        |
| 15. Transferaufwendungen                             | 5.694.727,95 €   | 5.164.700,00 €          | 5.219.649,78 €                                 | 5.001.633,40 €            | 693.094,55 €                                               | 218.016,38 €                                                         |
| 16. Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 1.468.258,58 €   | 1.548.900,00 €          | 1.925.240,62 €                                 | 1.401.770,68 €            | 66.487,90 €                                                | 523.469,94 €                                                         |
| 17. =Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.026.460,55 €  | 20.472.200,00 €         | 21.377.162,66 €                                | 20.213.285,47 €           | -186.824,92 €                                              | 1.163.877,19 €                                                       |

Abbildung 19 ordentliche Aufwendungen 2024

Die Personalaufwendungen (Position 11 in Abbildung 19) nehmen auch in 2024 den größten Anteil an den gesamten ordentlichen Aufwendungen in Anspruch (43 %). Die Gesamtaufwendungen in diesem Bereich haben sich im Vergleich zum Vorjahr wieder etwas erhöht (ca. 614 T€, entspricht 7,6 %). Diese hohe Steigerungsrate ergab sich aus dem TVÖD-Tarifabschluss für 2024, der sich im Berichtsjahr auswirkte.

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.

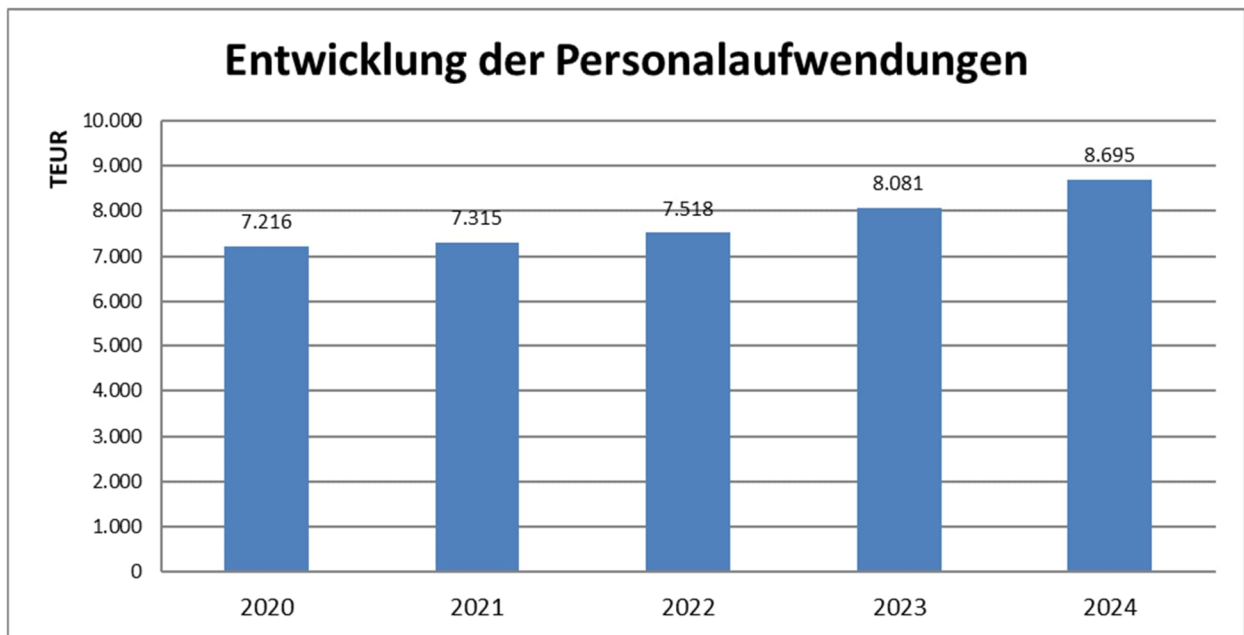


Abbildung 20 Entwicklung der Personalaufwendungen der letzten fünf Haushaltsjahre

Der überwiegende Teil dieser Aufwendungen (ca. 5,3 Mio. €) entsteht im Teilhaushalt 36 in den Kindertageseinrichtungen, hier entstehen auch die häufigsten Steigerungen durch Änderungen des Personalschlüssels sowie durch Tarifierhöhungen.

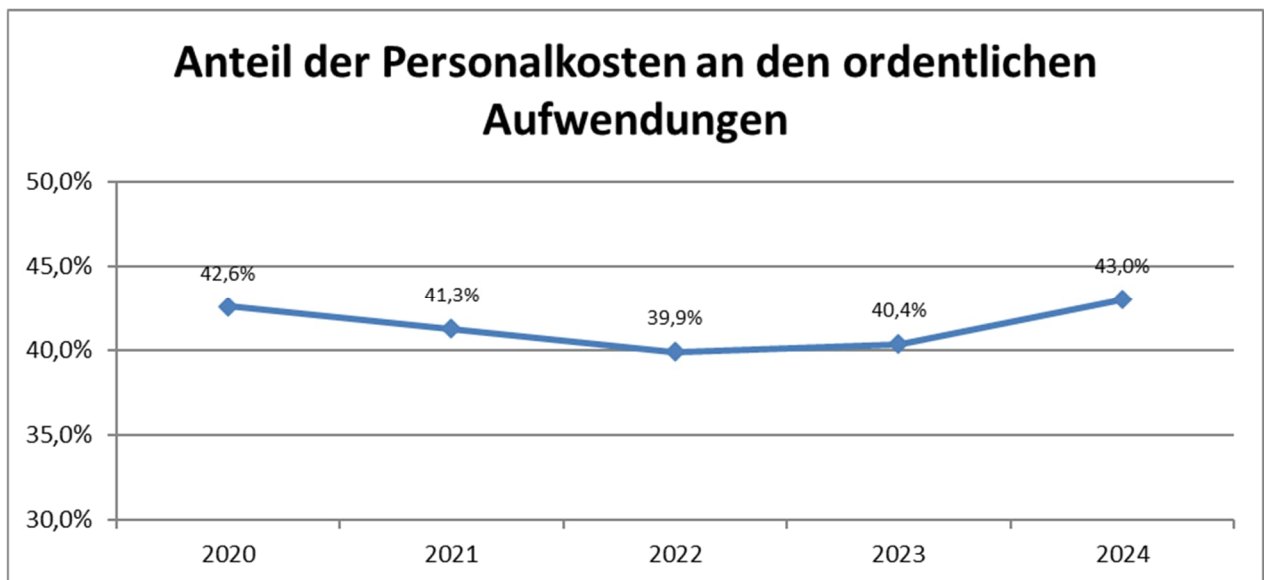


Abbildung 21 Entwicklung des Anteils der Personalaufwendungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen

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 Aufgabenmen-

ge 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.

|                                                             | <b>Gemeinde Birkenwerder - Stellenentwicklung 2023 - 2025</b> |                    |                         |                                   |                                |                                   |                                  |                    |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| Besoldungs-/ Entgeltgruppe                                  | Stellenplan 2024                                              |                    | Stellen im Vorjahr 2023 |                                   | Stellen im aktuellen Jahr 2024 |                                   | Stellen im Folgejahr 2025 (Plan) |                    |
|                                                             | in Vollzeit-einheiten                                         | Anzahl Mitarbeiter | in Vollzeit-einheiten   | am 30.06.2023 tatsächlich besetzt | in Vollzeit-einheiten          | am 30.06.2024 tatsächlich besetzt | in Vollzeit-einheiten            | Anzahl Mitarbeiter |
|                                                             | (VE)                                                          |                    | (VE)                    | (VE)                              | (VE)                           | (VE)                              | (VE)                             |                    |
| <b>a) Wahlbeamte</b>                                        |                                                               |                    |                         |                                   |                                |                                   |                                  |                    |
| A 15                                                        | 0                                                             | 0                  | 0                       | 0                                 | 0                              | 0                                 | 0                                | 0                  |
| A 16                                                        | 1                                                             | 1                  | 1                       | 1                                 | 1                              | 1                                 | 1                                | 1                  |
| <b>b) tariflich Beschäftigte</b>                            |                                                               |                    |                         |                                   |                                |                                   |                                  |                    |
| 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                  | 2                       | 1                                 | 2                              | 2                                 | 3                                | 3                  |
| 10                                                          | 2                                                             | 2                  | 4,0                     | 2                                 | 2                              | 2                                 | 2                                | 2                  |
| 9c                                                          | 0                                                             | 0                  | 0                       | 0                                 | 0                              | 0                                 | 0                                | 0                  |
| 9b                                                          | 8,9                                                           | 9                  | 8,900                   | 8,460                             | 8,9                            | 5,80                              | 6,9                              | 7                  |
| 9a                                                          | 8                                                             | 8                  | 7,0                     | 5,83                              | 8                              | 8,82                              | 9                                | 9                  |
| 8                                                           | 5,83                                                          | 6                  | 6                       | 5,83                              | 5,83                           | 5,78                              | 5,83                             | 6                  |
| 7                                                           | 4                                                             | 4                  | 3                       | 3,9                               | 4                              | 4,57                              | 3,8                              | 4                  |
| 6                                                           | 5,54                                                          | 6                  | 5,210                   | 4,83                              | 5,54                           | 4,05                              | 6,54                             | 7                  |
| 5                                                           | 11                                                            | 11                 | 12                      | 12,24                             | 11                             | 10,57                             | 19                               | 19                 |
| 4                                                           | 9                                                             | 9                  | 9,0                     | 8,64                              | 9                              | 8,77                              | 1,0                              | 1                  |
| 3                                                           | 0,00                                                          | 0                  | 0,8                     | 0                                 | 0,00                           | 0                                 | 0                                | 0                  |
| 2 Ü                                                         | 3,54                                                          | 4                  | 3,5                     | 3,54                              | 3,54                           | 3,54                              | 3,54                             | 4                  |
| 2                                                           | 0                                                             | 0                  | 0                       | 0                                 | 0                              | 0                                 | 0                                | 0                  |
| <b>c) tariflich Beschäftigte Sozial- u Erziehungsdienst</b> |                                                               |                    |                         |                                   |                                |                                   |                                  |                    |
| 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                                                        | 2                                                             | 2                  | 2                       | 2                                 | 2                              | 2                                 | 2                                | 2                  |
| S 11 b                                                      | 1                                                             | 1                  | 1                       | 0                                 | 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                                                        | 65,110                                                        | 78                 | 64,280                  | 57,840                            | 65,110                         | 54,010                            | 69,810                           | 81                 |
| 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                                                         | 0,00                                                          | 0                  | 0,8                     | 0,83                              | 0,00                           | 0,83                              | 0,00                             | 0                  |
| S 2                                                         | 1,56                                                          | 3                  | 1,6                     | 1,04                              | 1,56                           | 1,56                              | 1,56                             | 3                  |
| <b>Summe</b>                                                | <b>139,38</b>                                                 | <b>155,00</b>      | <b>140,98</b>           | <b>127,98</b>                     | <b>139,380</b>                 | <b>124,30</b>                     | <b>144,520</b>                   | <b>159,00</b>      |

Abbildung 22 Personalentwicklung laut Stellenplan

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen (**Position 13 in Abbildung 19**) sind die Ausgaben stetig leicht gestiegen, zum einen, weil die fehlenden Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten früherer Jahre nunmehr Stück für Stück nachgeholt werden. Zum anderen machen sich aber vor allem auch hier die steigenden Kosten und der oft fehlende Wettbewerb auf dem Markt bemerkbar, besonders im handwerklichen und Baubereich.

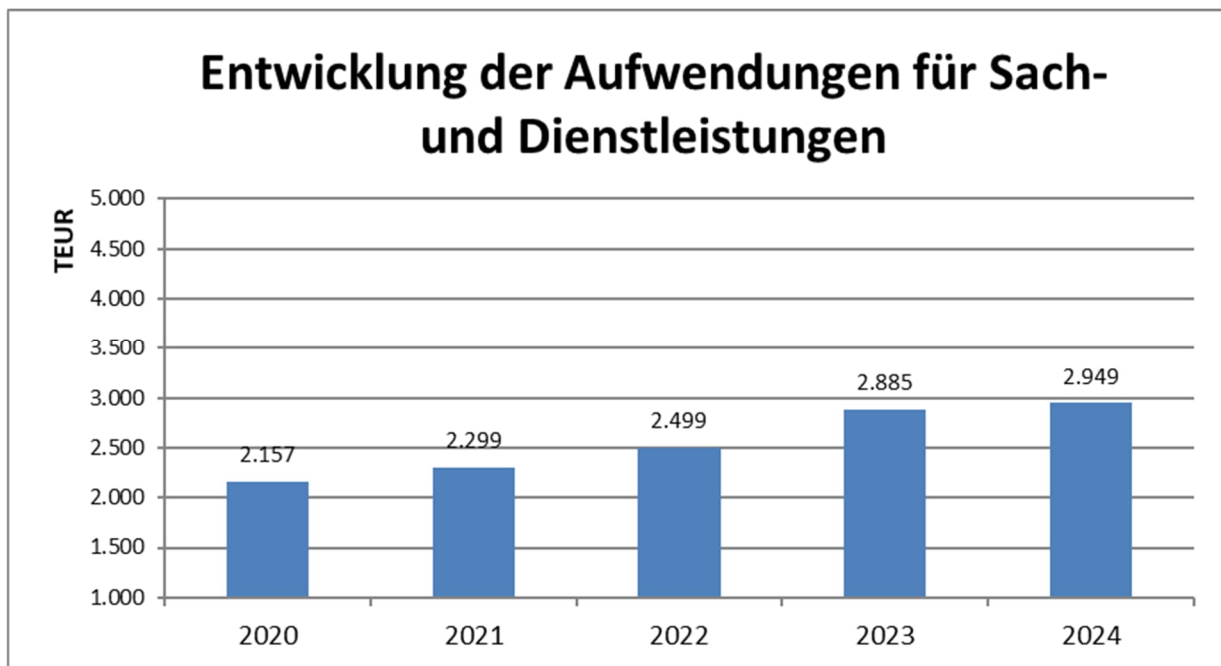


Abbildung 23 Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der letzten fünf Haushaltsjahre

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 mehrere Ausschreibungen durchgeführt werden, weil die Ergebnisse nicht wirtschaftlich vertretbar sind. Mit einem Aufwandsvolumen von 2.949 T€ ist in 2024 das Ausgabevolumen wiederum auf dem Höchstwert der letzten fünf Jahre angelangt wenn auch die Steigerung im Vergleich zum Vorjahreszeitraum geringer ausfiel als in 2023. 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. Auch die Unterhaltung der gemeindeeigenen Fahrzeuge brachte in allen Teilhaus-

halten weiter steigende Kosten zu Tage, die weder verhindert noch kompensiert werden können. Und nicht zuletzt sind die Aufwendungen für Strom und Heizung zwar wieder etwas gesunken, aber im Vergleich zu vergangenen Jahren dauerhaft deutlich höher.

Der Anteil der Aufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist auch im Jahr 2024 geringfügig gestiegen:

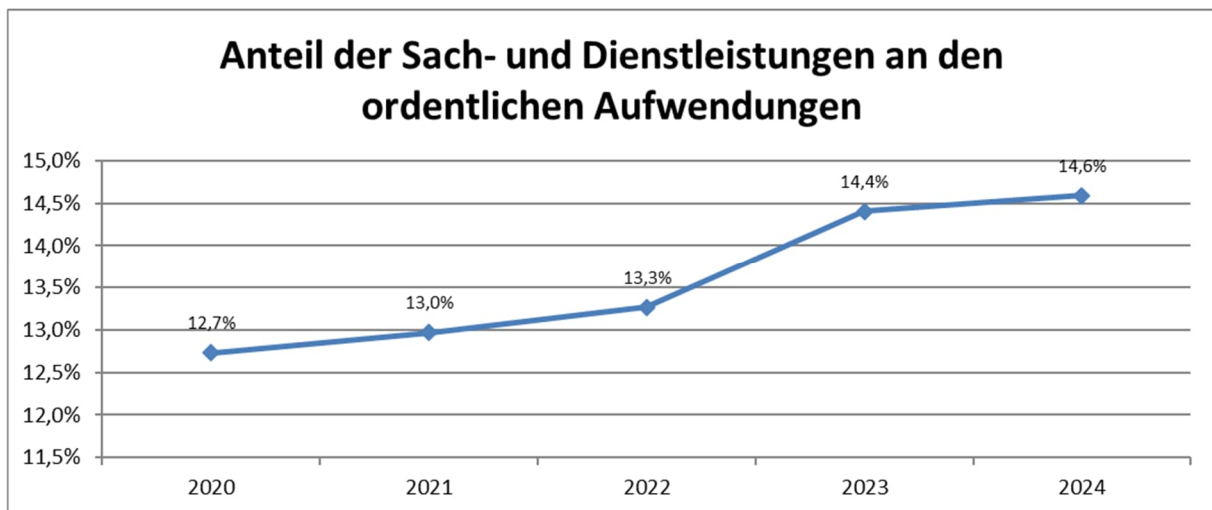


Abbildung 24 Entwicklung des Anteils der der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen

Erwähnenswerte durchgeführte Projekte in diesem Bereich waren Sanierungsarbeiten an der Seitentreppe des Rathauses und der Turmuhr sowie in verschiedenen Räumen der Bibliothek und der Schule. In der Kita Krümelstein fand der geplante Anbau des zweiten Rettungsweges statt. Weiterhin wurde in 2024 der Anteil am Rückbau der Halle in der Industriestraße fällig und in der Gartenstadt Briesetal musste ein alter Schuppen aus Sicherheitsgründen abgerissen werden.

Dazu kamen wie in jedem Jahr die üblichen Wartungsarbeiten sowie einige ungeplante und leider oft auch kostenintensive Havarien.

Im Bereich Infrastruktur wurden wie in jedem Jahr turnusmäßig vor allem zahlreiche Gehwegschäden und Schlaglöcher beseitigt, in der Erdebergstraße wurden Temposchwellen angebracht, ein Brandschaden musste behoben werden 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. Baumkontroll- und -pflfegemaßnahmen sowie Totholzschnitt wurden aufgrund der Trockenheitsschäden verstärkt durchgeführt. Auch im Jahr 2024 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 2024 wurden Abschreibungen für Sachanlagevermögen in Höhe von 1.685 T€ geplant. Dieser Größe lagen die zum Zeitpunkt der Planung vorhandenen Bewertungen und Vermögenserfassungen zu Grunde, sowie die planmäßig zu aktivierenden Anlagen im Bau. Im Ergebnis des Jahres 2024 wurden Abschreibungen i.H.v. 1.981 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 (74 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 Berichtsjahr 2024 und mit einer Jahressumme von 3.817 T€ zzgl. der bereits erwähnten erfolgsneutralen fiktiven Kreisumlage aus dem Kita-Vertrag i.H.v. 804 T€ fast 23 % der ordentlichen Gesamtaufwendungen ausmacht. Die Summe ist im Vergleich zum Vorjahr nur um ca. 17 T€ gestiegen, da die Berechnung der Kreisumlage auch von der eigenen gemeindlichen Steuerkraft und von der Höhe der jährlichen Schlüsselzuweisungen abhängt.

Auch die Gewerbesteuerumlage ist mit 236 T€ ein nicht unerheblicher Teil der von der Gemeinde zu zahlenden Umlagen.

## 2.4 Finanzerträge und -aufwendungen

Das Finanzergebnis besteht zum einen aus Verzinsungen von Gewerbesteuernachzahlungen und -erstattungen, die mit den Schwankungen der Nachveranlagungen korrespondieren. Die Erträge aus Zinsen aus eigenen Geldanlagen waren aufgrund der verbesserten Zinslage in 2024 deutlich höher als in den Vorjahren aufgrund einer Festgeldanlage im Jahr 2022 von 1 Mio. € als Schuldverschreibung bei der Bayerischen Landesbank über 2 Jahre zu 2,43 % können 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 be-

dingt möglich – die Verwaltung arbeitet hier weiter mit Tagesgeldern, da diese eine Kündigungsfrist von 6 Wochen haben.

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 selten, finanziell von erheblicher Bedeutung (Grenze laut Haushaltsatzung 400 T€) sind oder Geschäftsvorfälle im Zusammenhang mit Vermögenserwerb und -veräußerungen, insbesondere Grundstücksgeschäften.

Das außerordentliche Ergebnis liegt in diesem Jahr bei rund 55,4 T€. Wie bereits erwähnt ist dies der langandauernden Abwicklung der Restbuchwertabgänge, Ersatzbeschaffung und Versicherungserstattung der zweimaligen Einbruchsdiebstähle Ende 2023 geschuldet und insofern als (hoffentlich) einmaliger Geschäftsvorfall zu betrachten.

## **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 2024 gab es noch zahlreiche rückwirkende Abschreibungen die zu Mehraufwendungen in diesem Bereich führten.

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 Birkenpilz           | 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   |
| 2027 | 273.000,00                       | 80                        | 3.412,50                            | 21102            | BCB Bildungscampus Birkenwerder       | 211022022001   |

Abbildung 25 Zuordnung der jährlichen investiven Schlüsselzuweisungen (siehe Haushaltsplan 2024)

| Jahr | Höhe des Mehrbelastungs-<br>ausgleichs in € | Auf-<br>lösungs-<br>dauer<br>in<br>Jahren | ertrags-<br>wirksame<br>Auflösung p.a.<br>in € | Invest-maß-<br>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 Kleistsstraße                                     |
| 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                      |
| 2027 | 80.300,00                                   | 25                                        | 3.212,00                                       | 541042024001         | Ersatzneubau Straßenbeleuchtung B96 (Hauptstraße bis HN) |

Abbildung 26 Zuordnung des jährlichen Mehrbelastungsausgleichs (siehe Haushaltsplan 2024)

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 ./.<br>fort-<br>geschriebe-<br>ner Ansatz |
| 11 Zentrale Verwaltung                | 211.500,00    | 3.163.700,00  | -2.952.200,00 | 253.589,56               | 3.489.192,71  | -3.235.603,15 | 58.617.843,19 | 61.561.810,55 | -2.943.967,36 | 291.635,79                                         |
| 12 Sicherheit und Ordnung             | 319.200,00    | 1.171.000,00  | -851.800,00   | 452.307,80               | 1.330.119,42  | -877.811,62   | 308.895,58    | 905.517,38    | -596.621,80   | 281.189,82                                         |
| 21 Schulträgeraufgaben                | 22.800,00     | 826.300,00    | -803.500,00   | 85.923,60                | 1.460.690,90  | -1.374.767,30 | 157.822,79    | 909.938,55    | -752.115,76   | 622.651,54                                         |
| 27 Kultur und Wissenschaft            | 800,00        | 146.500,00    | -145.700,00   | 800,00                   | 228.277,90    | -227.477,90   | 7.729,42      | 186.396,30    | -178.666,88   | 48.811,02                                          |
| 28 Heimatpflege                       | 6.800,00      | 135.300,00    | -128.500,00   | 245.409,90               | 684.614,25    | -439.204,35   | 252.662,16    | 599.193,22    | -346.531,06   | 92.673,29                                          |
| 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 | 3.676.600,00  | 6.585.900,00  | -2.909.300,00 | 3.717.202,45             | 12.253.267,45 | -8.536.065,00 | 4.361.714,37  | 7.656.707,13  | -3.294.992,76 | 5.241.072,24                                       |
| 42 Sportförderung                     | 1.400,00      | 97.700,00     | -96.300,00    | 1.400,00                 | 133.705,31    | -132.305,31   | 2.304,36      | 83.526,25     | -81.221,89    | 51.083,42                                          |
| 51 Räumliche Planung und Entwicklung  | 84.500,00     | 319.200,00    | -234.700,00   | 84.618,50                | 377.415,74    | -292.797,24   | 535,62        | 115.142,68    | -114.607,06   | 178.190,18                                         |
| 52 Bauen und Wohnen                   | 227.800,00    | 148.500,00    | 79.300,00     | 381.241,86               | 1.122.194,37  | -740.952,51   | 220.988,79    | 339.906,58    | -118.917,79   | 622.034,72                                         |
| 53 Ver- und Entsorgung                | 259.300,00    | 163.500,00    | 95.800,00     | 345.215,22               | 194.845,70    | 150.369,52    | 355.372,93    | 394.311,11    | -38.938,18    | -189.307,70                                        |
| 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 30.700,00     | 1.069.100,00  | -1.038.400,00 | 47.062,65                | 1.946.697,89  | -1.899.635,24 | 236.885,49    | 1.105.875,70  | -868.990,21   | 1.030.645,03                                       |
| 55 Natur- und Landschaftspflege       | 75.500,00     | 242.800,00    | -167.300,00   | 103.664,27               | 509.730,04    | -406.065,77   | 104.641,40    | 203.553,24    | -98.911,84    | 307.153,93                                         |
| 56 Umweltschutz                       | 10.500,00     | 306.400,00    | -295.900,00   | 21.006,76                | 517.759,61    | -496.752,85   | 38.146,40     | 265.824,23    | -227.677,83   | 269.075,02                                         |
| 57 Wirtschaft und Tourismus           | 1.500,00      | 22.200,00     | -20.700,00    | 1.500,00                 | 27.018,98     | -25.518,98    | 920,00        | 16.785,94     | -15.865,94    | 9.653,04                                           |
| 61 Allgemeine Finanzwirtschaft        | 21.175.500,00 | 4.062.000,00  | 17.113.500,00 | 21.745.701,74            | 4.121.110,00  | 17.624.591,74 | 23.257.317,66 | 5.975.768,11  | 17.281.549,55 | -343.042,19                                        |
| Summe                                 | 26.104.400,00 | 18.460.100,00 | 7.644.300,00  | 27.486.644,31            | 28.396.640,27 | -909.995,96   | 87.923.780,16 | 80.320.256,97 | 7.603.523,19  | 8.513.519,15                                       |

Abbildung 27 Übersicht über die Finanzrechnung der Teilhaushalte 2024

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                      | 1. ./ 4                                           | 3 ./ 4                                                    |
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 9.482.145,03 €   | 9.499.800,00 €       | 10.049.921,81 €                        | 10.219.237,02 €        | -737.091,99 €                                     | -169.315,21 €                                             |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                  | 6.113.154,15 €   | 6.498.200,00 €       | 6.536.075,07 €                         | 6.227.210,62 €         | -114.056,47 €                                     | 308.864,45 €                                              |
| 3.  | Sonstige Transfereinzahlungen                       | 0,00 €           | 0,00 €               | 0,00 €                                 | 0,00 €                 | 0,00 €                                            | 0,00 €                                                    |
| 4.  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte             | 658.417,48 €     | 715.000,00 €         | 755.608,16 €                           | 538.762,09 €           | 119.655,39 €                                      | 216.846,07 €                                              |
| 5.  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                  | 276.608,59 €     | 423.800,00 €         | 310.856,63 €                           | 281.656,69 €           | -5.048,10 €                                       | 29.199,94 €                                               |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                | 432.715,39 €     | 209.100,00 €         | 259.164,81 €                           | 297.930,90 €           | 134.784,49 €                                      | -38.766,09 €                                              |
| 7.  | Sonstige Einzahlungen                               | 607.474,30 €     | 445.300,00 €         | 894.766,68 €                           | 554.273,54 €           | 53.200,76 €                                       | 340.493,14 €                                              |
| 8.  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen              | 114.903,41 €     | 113.200,00 €         | 133.279,93 €                           | 151.458,25 €           | -36.554,84 €                                      | -18.178,32 €                                              |
| 9.  | =Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit    | 17.685.418,35 €  | 17.904.400,00 €      | 18.939.673,09 €                        | 18.270.529,11 €        | -585.110,76 €                                     | 669.143,98 €                                              |
| 10. | Personalauszahlungen                                | 8.043.194,84 €   | 9.035.300,00 €       | 9.020.116,87 €                         | 8.592.510,43 €         | -549.315,59 €                                     | 427.606,44 €                                              |
| 11. | Versorgungsauszahlungen                             | 0,00 €           | 0,00 €               | 0,00 €                                 | 0,00 €                 | 0,00 €                                            | 0,00 €                                                    |
| 12. | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen         | 2.838.190,53 €   | 3.038.700,00 €       | 3.844.701,02 €                         | 2.874.649,50 €         | -36.458,97 €                                      | 970.051,52 €                                              |
| 13. | Transferauszahlungen                                | 4.819.915,73 €   | 4.201.600,00 €       | 4.276.564,78 €                         | 4.204.712,30 €         | 615.203,43 €                                      | 71.852,48 €                                               |
| 14. | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen              | 1.545.068,48 €   | 1.550.900,00 €       | 2.092.490,25 €                         | 1.571.708,81 €         | -26.640,33 €                                      | 520.781,44 €                                              |
| 15. | =Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit    | 17.246.369,58 €  | 17.826.500,00 €      | 19.233.872,92 €                        | 17.243.581,04 €        | 2.788,54 €                                        | 1.990.291,88 €                                            |
| 16. | =Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15) | 439.048,77 €     | 77.900,00 €          | -294.199,83 €                          | 1.026.948,07 €         | -587.899,30 €                                     | -1.321.147,90 €                                           |

Abbildung 28 Finanzrechnung 2024 - laufende Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo (Cash-Flow) aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt zum Ende des Jahres 2024 1.027 T€ (Vorjahr 439 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                      | 1. / 4                                            | 3. / 4                                                    |
| 17. | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 485.006,25 €     | 368.200,00 €         | 708.046,18 €                           | 782.099,27 €           | -297.093,02 €                                     | -74.053,09 €                                              |
| 18. | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 70,22 €          | 0,00 €               | 7.000,26 €                             | 87.473,15 €            | -87.402,93 €                                      | -80.472,89 €                                              |
| 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 | 2.369,00 €       | 130.000,00 €         | 130.000,00 €                           | 0,00 €                 | 2.369,00 €                                        | 130.000,00 €                                              |
| 21. | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 300,00 €         | 0,00 €               | 0,00 €                                 | 0,00 €                 | 300,00 €                                          | 0,00 €                                                    |
| 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 €                                 | 1.000.000,00 €         | -1.000.000,00 €                                   | -1.000.000,00 €                                           |
| 24. | =Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                     | 487.745,47 €     | 498.200,00 €         | 845.046,44 €                           | 1.869.572,42 €         | -1.381.826,95 €                                   | -1.024.525,98 €                                           |
| 25. | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 1.847.308,45 €   | 183.000,00 €         | 8.618.789,18 €                         | 2.290.173,45 €         | -442.865,00 €                                     | 6.328.615,73 €                                            |
| 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                         | 32.783,25 €      | 21.000,00 €          | 26.153,83 €                            | 26.153,83 €            | 6.629,42 €                                        | 0,00 €                                                    |
| 28. | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 43.126,57 €      | 30.000,00 €          | 54.699,92 €                            | 31.541,20 €            | 11.585,37 €                                       | 23.158,72 €                                               |
| 29. | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 199.870,75 €     | 399.600,00 €         | 463.124,42 €                           | 222.531,01 €           | -22.660,26 €                                      | 240.593,41 €                                              |
| 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 €                                 | 1.000.000,00 €         | -1.000.000,00 €                                   | -1.000.000,00 €                                           |
| 32. | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                      | 2.123.089,02 €   | 633.600,00 €         | 9.162.767,35 €                         | 3.570.399,49 €         | -1.447.310,47 €                                   | 5.592.367,86 €                                            |
| 33. | =Saldo aus Investitionstätigkeit (24. / 32)                                                 | -1.635.343,55 €  | -135.400,00 €        | -8.317.720,91 €                        | -1.700.827,07 €        | 65.483,52 €                                       | -6.616.893,84 €                                           |

Abbildung 29 Finanzrechnung 2024 - Investitionstätigkeit

In den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (**Position 17 in Abbildung 29**) sind die investiven Schlüsselzuweisungen und der Mehrbelastungsausgleich enthalten, die in 2024 zum einen dem Kita-Neubau und zum anderen der Maßnahme Gehwegbau Kleiststraße zugeordnet wurden (siehe Absatz 2.7). Der Mehrbelastungsausgleich bezieht sich auf die Länge der gemeindlichen Straßen und liegt jährlich bei ca. 85 T€. Die investiven Schlüsselzuweisungen werden im Zusammenhang mit der Allgemeinen Schlüsselzuweisung berechnet und festgesetzt, sie sind im Berichtsjahr geringfügig auf ca. 217,6 T€ gestiegen und wurden dem Kita-Neubau zugeordnet.

In dieser Position sind ebenfalls die Fördermittel aus dem Leuchtturm-Projekt des Katastrophenschutz des Landes enthalten (101 T€), die zur Anschaffung eines Notstromaggregates

dienten. Auch Fördermittel des Landesdenkmalschutzes für die Kulturpumpe konnten i.H.v. 231 T€ eingeworben werden, ebenso wie Mittel aus dem Digitalpakt Schule (85 T€).

Einzahlungen aus Beiträgen (**Position 18 in Abbildung 29**) sind in 2024 i.H.v. 87,4 T€ vorhanden aus der privat finanzierten Maßnahme Straßenbau Kleiststraße. Diese Position wird 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 war der Verkauf eines Grundstücks an den Landkreis eingeplant, dieser Verkauf ist aber aufgrund von ausstehenden politischen Beschlüssen noch nicht umgesetzt worden.

Auch bei dem Ergebnis **der Position 21 in Abbildung 29** handelt es sich um Einzelfälle von Vermögensveräußerungen, die in 2024 nicht zu verzeichnen waren.

Die größten Abweichungen im Vergleich zum Planansatz bei den Investitionsauszahlungen begründen sich dadurch, dass nicht alle Baumaßnahmen (**Position 25**) und Anschaffungen (**Position 29**) in 2024 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 2024 um ca. 443 T€ im Vergleich zum Vorjahr gestiegen, im Bereich Anlagen im Bau wurden hier Ausgaben von insgesamt ca. 2.290 T€ getätigt, hier vor allem im Bereich Hochbau in den Maßnahmen Planung Kita Geschwister-Scholl-Straße (1.248 T€), Planungskosten der Modernisierung des MFH Birkensteig 1 (66,4 T€) sowie als Investitionszuschuss für den Verein zum Umbau der Kulturpumpe (419 T€).

Im Bereich Tiefbau (320 T€) flossen die Mittel hauptsächlich in die Maßnahmen zum Straßenausbau Unter den Ulmen, Gartenallee und Kleiststraße sowie für das barrierefreie Rathausumfeld.

Im Bereich der sonstigen Baumaßnahmen (231 T€) sind verschiedene kleinere Maßnahmen zu finden, vor allem im Zusammenhang mit der Planung der RLT-Anlage, der Ertüchtigung des Stromanschlusses des alten Sportplatzes am Rathaus, die Medienerschließung des Grundstücks Kulturpumpe und Anschaffungen in der FFW.

In **Position 28 der Abbildung 29** (Erwerb von Grundstücken und Aufbauten usw., 31,5 T€) wurden im Jahr 2024 wieder hauptsächlich kleinere Auszahlungen für Aufbauten im Zusammenhang mit Grundstücken und Gebäuden (Zaunanlagen, Außenanlagen, Bänke und Spielgeräte die fest mit dem Untergrund verbunden sind, Betriebsvorrichtungen u.ä.) getätigt. Weiterhin wurden kleine Flächen im Rahmen der Vereinfachten Umlegung (Straßenland, Arrondierungsflächen u.ä.) erworben.

Bei **Position 29 der Abbildung 29** (248,7 T€) ist vor allem der Kauf von Ausstattung für die Einrichtungen relevant. Weiterhin wurden 2024 verschiedene Anschaffungen u.a. für die Freiwillige Feuerwehr Birkenwerder getätigt. Im Bereich der Verwaltung mussten auch in diesem Jahr wieder Lizenzen für verschiedene Bereiche neu erworben werden. Hier ist auch die Ausgabe für das vom Land geförderte Notstromaggregat im Bereich Katastrophenschutz, ein Aufsitzmäher für den Friedhof sowie ein weiteres Laubverladegerät für die Straßenreinigung zu finden.

Wie bereits in Abschnitt 1.3 beschrieben, finden sich in den Positionen 23 und 31 jeweils 1 Mio. € in den Einzahlungen und Auszahlungen – es handelt sich um die genannte Geldanlage, die haushaltstechnisch als Ausleihung im Bereich der Investitionstätigkeit zu finden ist.

Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass das Investitionsniveau im Berichtsjahr mit fast 2,6 Mio. € etwa 450 T€ höher als 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. Da aber der Kita-Neubau und die Modernisierung des MFH Birkensteig 1 gerade erst anlaufen, wird auch in den beiden nächsten Jahren das Investitionsvolumen noch höher als das Finanzergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit sein und damit den Zahlungsmittelbestand dezimieren.

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:

| Schlüssel    | Bezeichnung                                                                              | Saldo        | Ansatz     | Gesamt       | Abweichung vom<br>Gesamtansatz | Begründung                                                                                                                                                      |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 111029999002 | Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV - Verwaltung                                      | 115.532,69   | 100.000,00 | 140.242,43   | -24.709,74                     | Anschaffungen Software Virens Scanner und Lohn konnten nicht umgesetzt werden, Mittel wurden übertragen                                                         |
| 111049999001 | Grundstücke und Gebäude (Ankauf, werterhöhende Maßnahmen usw.)                           | 45.405,59    | 30.000,00  | 69.125,08    | -23.719,49                     | Flächenerwerb im Baugebiet 37-2 kann erst in 2025 abgeschlossen werden, Mittel wurden übertragen                                                                |
| 111059999001 | Anschaffung von Sachanlagevermögen - Rathaus                                             | 682,65       | 19.300,00  | 21.900,00    | -21.217,35                     | Einbau Plattformlift erst in 2025 beendet - Mittel wurden übertragen                                                                                            |
| 126012017001 | Hilfeleistungslöschfahrzeug                                                              | -21.733,02   | 0,00       | 35.004,68    | -56.737,70                     | ungeplanter Neukauf der gestohlenen Fahrzeugausstattung - Erstattung durch Versicherung                                                                         |
| 126012024001 | Netzersatzanlage                                                                         | 0,00         | 200.000,00 | 200.000,00   | -200.000,00                    | Anschaffung erst in 2025 möglich                                                                                                                                |
| 126012024003 | Einsatzleitwagen (ELW)                                                                   | 0,00         | 100.000,00 | 100.000,00   | -100.000,00                    | Anschaffung verschoben auf 2025                                                                                                                                 |
| 211012013001 | Umsetzung Medienkonzept Schule                                                           | -79.182,14   | 0,00       | 6.001,32     | -85.183,46                     | nachträglicher Zuschuss im Rahmen Digitalpakt                                                                                                                   |
| 211022022001 | BCB Bildungscampus Birkenwerder (bisher 511012017001)                                    | 0,00         | 0,00       | 254.292,52   | -254.292,52                    | keine Ausgaben, da Projekt ruht, Mittel wurden übertragen                                                                                                       |
| 211022022002 | Lüftungsanlage Grundschule                                                               | 11.302,18    | 0,00       | 229.114,08   | -217.811,90                    | keine Ausgaben, da Projekt ruht (erst Umsetzung Brandschutzvorgaben), Mittel wurden übertragen                                                                  |
| 281112023001 | Förderung Umbau Altes Wasserwerk (Verein Kulturpark Birkenwerder e.V.)                   | 187.853,64   | 0,00       | 268.740,39   | -80.886,75                     | FM wurden erst nachträglich ausgezahlt, da diese teilweise über den Verein beantragt wurden                                                                     |
| 365142019001 | Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße                                                    | 1.030.159,80 | 266.900,00 | 5.714.332,73 | -4.684.172,93                  | Kita-Neubau ist ausfinanziert, die Abarbeitung der Übertragungsermächtigungen erfolgt planmäßig und nicht verbrauchte Mittel werden ins nächste Jahr übertragen |
| 522012016001 | Modernisierung/Umbau Mietwohnung Ahornallee 32                                           | 14.257,34    | 0,00       | 50.000,00    | -35.742,66                     | Projekt ruht aufgrund fehlender Kapazitäten, Mittel wurden übertragen                                                                                           |
| 522012017001 | Modernisierung MFH Birkensteig 1                                                         | 53.526,31    | 0,00       | 700.132,91   | -646.606,60                    | durch Stellenneubesetzung hat sich das Projekt verschoben, Mittel wurden übertragen                                                                             |
| 541032014001 | Straßenausbau B 96 A - Bergfelder Straße                                                 | 0,00         | 0,00       | 287.654,52   | -287.654,52                    | Schlussrechnung des Landesbetriebes steht noch aus, Mittel wurden übertragen                                                                                    |
| 541032021002 | Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee                                                | 46.071,53    | 0,00       | 133.895,72   | -87.824,19                     | Schlussrechnungen und Querungshilfen fehlen noch, Mittel wurden übertragen                                                                                      |
| 541032021003 | Neubau Gehwege und Zufahrten Kleiststraße zwischen Ortsausgang und Ludwig-Richter-Straße | -18.429,51   | 0,00       | 173.748,55   | -192.178,06                    | Schlussrechnungen und Querungshilfen fehlen noch, Mittel wurden übertragen                                                                                      |
| 541032022001 | Barrierefreies Rathausumfeld                                                             | 51.651,93    | 0,00       | 94.651,93    | -43.000,00                     | noch nicht alle Arbeiten umgesetzt, Mittel wurden übertragen                                                                                                    |
| 541039999001 | Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Schilder usw.)                    | 1.182,36     | 10.000,00  | 12.512,82    | -11.330,46                     | Anschaffung und Aufbau Parkbänke erst in 2025, Mittel wurden übertragen                                                                                         |
| 541042024002 | Beleuchtung Brücke B96 BAB10                                                             | 0,00         | 137.000,00 | 137.000,00   | -137.000,00                    | Maßnahme hat sich verzögert, Zustimmung der Autobahn GmbH ist erforderlich, Mittel wurden übertragen                                                            |
| 551012017001 | Gestaltung alter Sportplatz                                                              | 3.586,72     | 0,00       | 19.808,82    | -16.222,10                     | noch ausstehende Restarbeiten Stromanschluss, Mittel wurden übertragen                                                                                          |
| 551022022001 | Spielplatz August-Bebel-Platz (inkl. öffentliche Toilette)                               | 8.509,18     | 0,00       | 228.149,47   | -219.640,29                    | Warten auf FM in 2025, Mittel wurden übertragen                                                                                                                 |
| 551022024001 | Spielplatz Erbebergstraße (Umsetzung Spielplatzkonzeption)                               | 0,00         | 20.000,00  | 32.000,00    | -32.000,00                     | wird erst in 2025 umgesetzt, Mittel wurden übertragen                                                                                                           |

### 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)                                                                                     | 439.048,77 €     | 77.900,00 €          | -294.199,83 €                          | 1.026.948,07 €         |
| 33. | = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)                                                                                             | -1.635.343,55 €  | -135.400,00 €        | -8.317.720,91 €                        | -1.700.827,07 €        |
| 34. | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (16 + 33)                                                                                           | -1.196.294,78 €  | -57.500,00 €         | -8.611.920,74 €                        | -673.879,00 €          |
| 43. | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)                                                                                        | 0,00 €           | 0,00 €               | 0,00 €                                 | 0,00 €                 |
| 46. | = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)                                                                       | 0,00 €           | 1.000.000,00 €       | 1.000.000,00 €                         | 0,00 €                 |
| 47. | = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34+43+46)                                                                                | -1.196.294,78 €  | 942.500,00 €         | -7.611.920,74 €                        | -673.879,00 €          |
| 48. | + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) | 9.407.978,67 €   | 6.701.800,00 €       | 6.701.800,00 €                         | 8.216.529,81 €         |
| 49. | Bestand an fremden Finanzmitteln                                                                                                         | 4.845,92 €       | 0,00 €               | 124,78 €                               | 60.872,38 €            |
| 50. | = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres                                                               | 8.216.529,81 €   | 7.644.300,00 €       | -909.995,96 €                          | 7.603.523,19 €         |

Abbildung 30 Veränderung des Finanzmittelbestandes 2024

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 2024 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.

| Positio | Berichtstext                                                                 | Bestand<br>31.12.2023  | Bestand<br>31.12.2024  |
|---------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|         | <b>A K T I V A</b>                                                           |                        |                        |
| 1.      | Anlagevermögen                                                               | 55.258.154,11 €        | 55.665.356,53 €        |
| 1.1.    | Immaterielle Vermögensgegenstände                                            | 42.486,94 €            | 42.564,53 €            |
| 1.2.    | Sachanlagevermögen                                                           | 44.393.412,72 €        | 44.800.537,55 €        |
| 1.3.    | Finanzanlagevermögen                                                         | 10.822.254,45 €        | 10.822.254,45 €        |
| 2.      | Umlaufvermögen                                                               | 8.697.629,45 €         | 8.083.756,48 €         |
| 2.1.    | Vorräte                                                                      | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 2.2.    | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                | 481.099,64 €           | 480.233,29 €           |
| 2.3.    | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                              | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 2.4.    | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 8.216.529,81 €         | 7.603.523,19 €         |
| 3.      | Aktive Rechnungsabgrenzung                                                   | 38.412,20 €            | 38.527,14 €            |
| 4.      | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
|         | <b>BILANZSUMME AKTIVA</b>                                                    | <b>63.994.195,76 €</b> | <b>63.787.640,15 €</b> |

Abbildung 31 Schlussbilanz 2024 – Aktiva

| Positio | Berichtstext                                                                                | Bestand<br>31.12.2023  | Bestand<br>31.12.2024  |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|         | <b>P A S S I V A</b>                                                                        |                        |                        |
| 1.      | <b>Eigenkapital</b>                                                                         | 43.019.114,29 €        | 42.992.561,65 €        |
| 1.1.    | Basis Reinvermögen                                                                          | 26.802.983,42 €        | 26.802.983,42 €        |
| 1.2.    | Rücklagen aus Überschüssen                                                                  | 16.216.130,87 €        | 16.189.578,23 €        |
| 1.3.    | Sonderrücklage                                                                              | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 1.4.    | Fehlbetragsvortrag                                                                          | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 2.      | <b>Sonderposten</b>                                                                         | 15.710.179,34 €        | 15.719.841,46 €        |
| 2.1.    | Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                                          | 8.720.178,31 €         | 8.441.417,78 €         |
| 2.2.    | Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen                           | 6.831.550,60 €         | 6.628.196,00 €         |
| 2.3.    | Sonstige Sonderposten                                                                       | 33.371,97 €            | 30.425,27 €            |
| 2.4.    | Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten                                                      | 125.078,46 €           | 619.802,41 €           |
| 3.      | <b>Rückstellungen</b>                                                                       | 3.725.254,54 €         | 3.388.525,38 €         |
| 3.1.    | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                   | 428.845,05 €           | 459.966,00 €           |
| 3.2.    | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                              | 294.895,56 €           | 316.774,54 €           |
| 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                                                                     | 3.001.513,93 €         | 2.611.784,84 €         |
| 4.      | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                                    | 809.748,89 €           | 938.673,38 €           |
| 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                                                                       | 59.955,00 €            | 89.905,00 €            |
| 4.6.    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                            | 388.773,84 €           | 416.369,93 €           |
| 4.7.    | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                    | 15.387,00 €            | 7.956,00 €             |
| 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                                                                  | 345.633,05 €           | 424.442,45 €           |
| 5.      | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                                          | 729.898,70 €           | 748.038,28 €           |
|         | <b>BILANZSUMME PASSIVA</b>                                                                  | <b>63.994.195,76 €</b> | <b>63.787.640,15 €</b> |

Abbildung 32 Schlussbilanz 2024 – Passiva

Das Bilanzvolumen hat sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 206 T€ auf 63.797,6 T€ geringfügig verringert. Das entspricht ca. 0,3 % der Bilanzsumme. Der geringfügige Jahresverlust von ca. 26,5 T€, der sich in einer Reduzierung des Eigenkapitals auf der Passivseite widerspiegelt, spielt in diesem Jahr keine bedeutende Rolle. Es gab keine bemerkenswerten Veränderungen, die auf besondere Vorfälle zurückzuführen sind.

Betrachtet man die Entwicklung der Bilanzen der letzten Jahre, so schwankt das Bilanzvolumen natürlich immer etwas (zwischen 3 und 0,3 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.

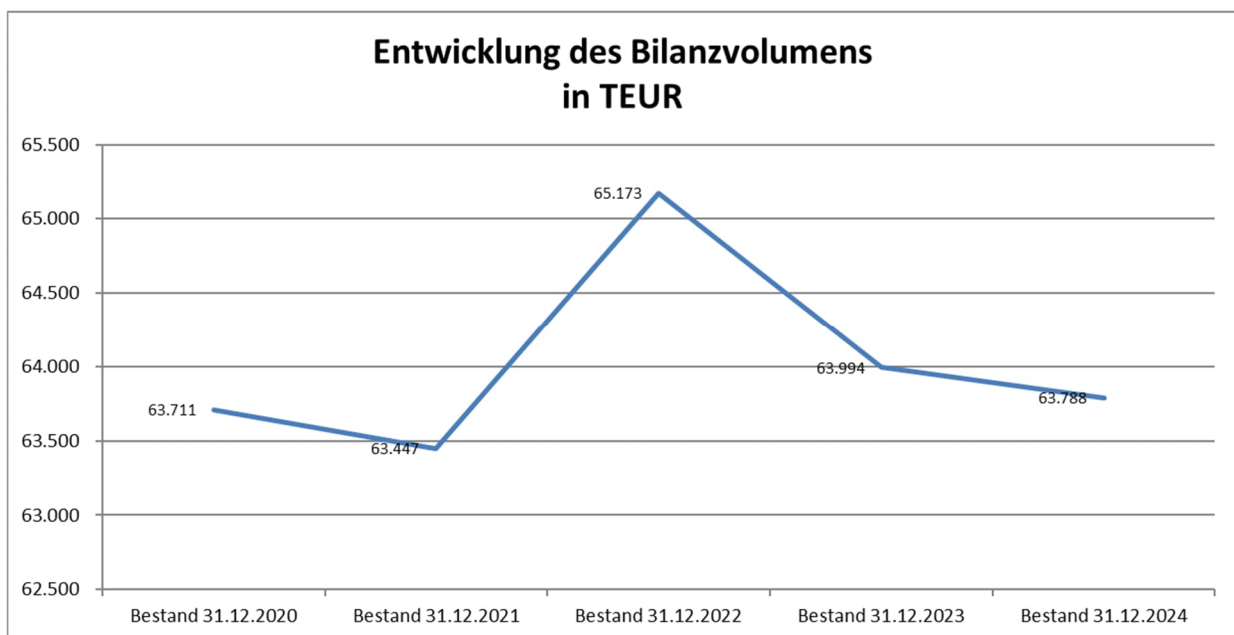


Abbildung 33 Bilanzentwicklung der letzten fünf Haushaltsjahre

Der Wert des Anlagevermögens (Sachanlagen und immaterielles Vermögen) hat sich im Berichtsjahr etwas mehr als im Vorjahr erhöht (407 T€), der Vermögenszuwachs ist auf die begonnen Maßnahmen Kita und birkensteig sowie auf einzelne Anschaffungen zurückzuführen. Das Nachaktivieren verschiedener Baumaßnahmen führte aber wiederum zu erhöhten Abschreibungen des Anlagevermögens im ersten Jahr, was den Vermögenszuwachs im Gegenzug entsprechend schmälerte. 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 weitere Nachaktivierungen auf ca. 44,1 % gestiegen; unter Eliminierung der nicht abzuschreibenden Grundstücke und Anlagen im Bau und Kunstgegenstände liegt der Wert bei ca. 58,9 %. Das Anlagevermögen ist damit noch nicht überaltert, muss aber auf diesem Niveau gehalten werden. Da die Werte der letzten beiden Jahre von überdurchschnittlich hohen Abschreibungen durch Nachaktivierungen gekennzeichnet waren, wird sich der Wert in den Folgejahren voraussichtlich wieder verbessern. Berücksichtigen muss man bei dieser Kennzahl 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 2024 nahezu gleich geblieben, die Forderungsquote (Anteil der noch offenen Forderungen am Bilanzvolumen) liegt wie bisher bei unter einem Prozent.

Das Eigenkapital ist um ca. 26,5 T€ im Vergleich zum 31.12.2023 gesunken. Dies setzt sich zusammen aus der Entnahme aus der Rücklage des

|                                                      |             |
|------------------------------------------------------|-------------|
| ordentlichen Ergebnisses in Höhe von                 | 81.992,04 € |
| sowie der                                            |             |
| aus der Zuführung zur außerordentlichen Rücklage des |             |
| außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von            | 55.439,40 € |

Die Überschussrücklage beträgt demnach per 31.12.2024 insgesamt 16.189.578,23 € und ihre Höhe ist unter Betrachtung der letzten Jahresergebnisse trotz geringfügiger Abschmelzungen insgesamt als positiv zu bewerten:

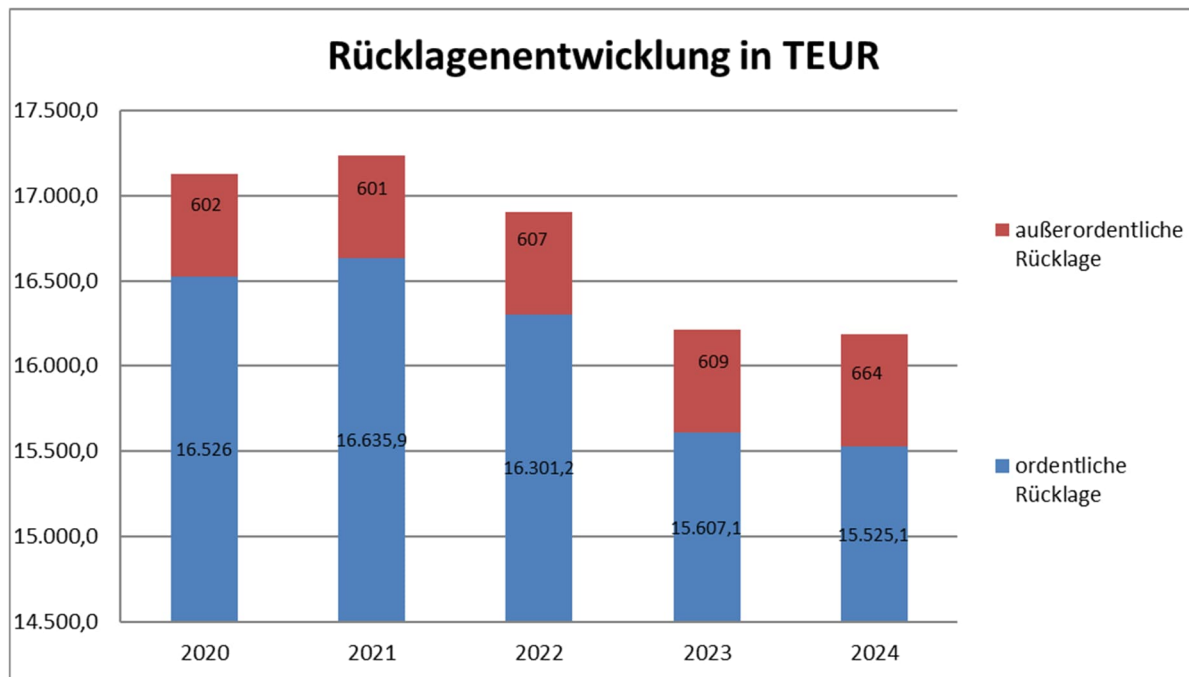


Abbildung 34 Entwicklung der Überschussrücklage in der Bilanz

Bei einem Zahlungsmittelbestand von 7.603,5 T€ ist die Rücklage aktuell zu 47 % durch liquide Mittel gedeckt.

Die Eigenkapitalquote liegt seit Jahren stabil bei ca. 67 %, unter Einbeziehung der Sonderposten bei ca. 92 %. 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 2024 um 336,7 T€ verringert. Dies ist vor allem auf die nunmehr durchgeführte Wohnungsabrechnung aus Vorjahren zurückzuführen. Details dazu sind im Anhang sowie der Rückstellungsübersicht dargestellt.

Die Verbindlichkeiten sind im Vergleich zum Vorjahr um 129 T€ gestiegen (entspricht ca. 15 %): Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Rechnungen, die die Gemeinde zum Jahresende erreichen und erst im neuen Jahr fällig sind) sind etwas gestiegen, ebenso die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (eine Rechnung im Bereich Baumpflege wurde hier als Anzahlung gebucht, die Zuordnung zum korrekten Konto erfolge erst 2025).

Auch die sonstigen Verbindlichkeiten sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen da die Nutzungspauschale an den Landkreis erst in 2025 abgefordert wurde, ebenso wie einige Kostenausgleiche für Kitabetreuung anderer Gemeinden. 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. 1,5 % 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 2024 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 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Ergebnis- und Finanzrechnungen  
der Teilhaushalte



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023                 | 2024              | 2024                        | 2024                 |                                                              |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 32.800,09            | 30.300            | 30.300,00                   | 30.682,21            | -382,21                                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 1.293,00             | 1.700             | 1.700,00                    | 1.312,50             | 387,50                                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 25.833,99            | 34.400            | 41.025,37                   | 50.030,88            | -9.005,51                                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 32.268,46            | 21.000            | 22.322,98                   | 35.031,68            | -12.708,70                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 59.092,07            | 23.200            | 23.200,00                   | 62.443,67            | -39.243,67                                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>151.287,61</u>    | <u>110.600</u>    | <u>118.548,35</u>           | <u>179.500,94</u>    | <u>-60.952,59</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 1.923.838,64         | 2.068.400         | 2.137.675,30                | 2.103.421,42         | 34.253,88                                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 594.962,66           | 607.400           | 666.355,27                  | 558.900,37           | 107.454,90                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 319.315,42           | 282.500           | 328.540,50                  | 395.619,83           | -67.079,33                                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 13.400,00            | 13.900            | 15.222,98                   | 15.222,98            | 0,00                                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 325.082,39           | 348.000           | 400.513,78                  | 301.023,48           | 99.490,30                                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>3.176.599,11</u>  | <u>3.320.200</u>  | <u>3.548.307,83</u>         | <u>3.374.188,08</u>  | <u>174.119,75</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-3.025.311,50</u> | <u>-3.209.600</u> | <u>-3.429.759,48</u>        | <u>-3.194.687,14</u> | <u>-235.072,34</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>          | <u>0</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-3.025.311,50</u> | <u>-3.209.600</u> | <u>-3.429.759,48</u>        | <u>-3.194.687,14</u> | <u>-235.072,34</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 2.208,00             | 130.000           | 130.000,00                  | 0,00                 | 130.000,00                                                   |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 452,78               | 8.000             | 8.000,00                    | 0,00                 | 8.000,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>1.755,22</u>      | <u>122.000</u>    | <u>122.000,00</u>           | <u>0,00</u>          | <u>122.000,00</u>                                            |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u> | <u>-3.023.556,28</u> | <u>-3.087.600</u> | <u>-3.307.759,48</u>        | <u>-3.194.687,14</u> | <u>-113.072,34</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-3.023.556,28</u> | <u>-3.087.600</u> | <u>-3.307.759,48</u>        | <u>-3.194.687,14</u> | <u>-113.072,34</u>                                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                      |                   |                             |                      |                                                              |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 30.264,31            | 30.400            | 30.400,00                   | 34.712,81            | -4.312,81                                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 305.204,72           | 282.500           | 349.925,63                  | 417.004,96           | -67.079,33                                                   |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis           | Planansatz     | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023               | 2024           | 2024                        | 2024               | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 5.560,20           | 1.300          | 4.510,41                    | 0,00               | 4.510,41                                             |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00               | 0              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00               | 0              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 2.208,00           | 130.000        | 130.000,00                  | 0,00               | 130.000,00                                           |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00               | 0              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00               | 0              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>7.768,20</u>    | <u>131.300</u> | <u>134.510,41</u>           | <u>0,00</u>        | <u>134.510,41</u>                                    |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 13.672,74          | 16.000         | 116.808,62                  | 87.144,17          | 29.664,45                                            |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 32.783,25          | 21.000         | 26.153,83                   | 26.153,83          | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 840,54             | 0              | 327,88                      | 206,08             | 121,80                                               |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 62.091,96          | 89.000         | 39.553,30                   | 13.435,85          | 26.117,45                                            |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00               | 0              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00               | 0              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00               | 0              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>109.388,49</u>  | <u>126.000</u> | <u>182.843,63</u>           | <u>126.939,93</u>  | <u>55.903,70</u>                                     |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-101.620,29</u> | <u>5.300</u>   | <u>-48.333,22</u>           | <u>-126.939,93</u> | <u>78.606,71</u>                                     |

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis           | Planansatz       | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023               | 2024             | 2024                        | 2024               |                                                              |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 12.281,56          | 10.600           | 12.849,63                   | 13.031,19          | -181,56                                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 5.603,00           | 19.500           | 19.500,00                   | 20.303,22          | -803,22                                                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 20.150,80          | 44.500           | 44.500,00                   | 21.504,92          | 22.995,08                                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 92.388,34          | 175.200          | 177.700,84                  | 111.409,33         | 66.291,51                                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>130.423,70</u>  | <u>249.800</u>   | <u>254.550,47</u>           | <u>166.248,66</u>  | <u>88.301,81</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 199.251,67         | 279.000          | 243.703,27                  | 237.916,29         | 5.786,98                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 243.422,50         | 332.300          | 348.911,14                  | 253.878,61         | 95.032,53                                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 151.026,13         | 130.800          | 130.800,00                  | 157.131,62         | -26.331,62                                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 10.000,00          | 10.000           | 10.000,00                   | 10.000,00          | 0,00                                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 192.838,45         | 292.500          | 359.669,55                  | 275.381,12         | 84.288,43                                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>796.538,75</u>  | <u>1.044.600</u> | <u>1.093.083,96</u>         | <u>934.307,64</u>  | <u>158.776,32</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-666.115,05</u> | <u>-794.800</u>  | <u>-838.533,49</u>          | <u>-768.058,98</u> | <u>-70.474,51</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>        | <u>0</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-666.115,05</u> | <u>-794.800</u>  | <u>-838.533,49</u>          | <u>-768.058,98</u> | <u>-70.474,51</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0                | -55.439,40                  | -55.439,40         | 0,00                                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>        | <u>0</u>         | <u>55.439,40</u>            | <u>55.439,40</u>   | <u>0,00</u>                                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u> | <u>-666.115,05</u> | <u>-794.800</u>  | <u>-783.094,09</u>          | <u>-712.619,58</u> | <u>-70.474,51</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-666.115,05</u> | <u>-794.800</u>  | <u>-783.094,09</u>          | <u>-712.619,58</u> | <u>-70.474,51</u>                                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                    |                  |                             |                    |                                                              |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 6.981,16           | 4.600            | 9.350,47                    | 9.299,71           | 50,76                                                        |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 151.026,13         | 130.800          | 130.800,00                  | 157.131,62         | -26.331,62                                                   |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis          | Planansatz      | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023              | 2024            | 2024                        | 2024              | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 21.814,70         | 100.000         | 201.260,80                  | 158.486,39        | 42.774,41                                            |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>21.814,70</u>  | <u>100.000</u>  | <u>201.260,80</u>           | <u>158.486,39</u> | <u>42.774,41</u>                                     |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 22.948,02         | 10.000          | 50.061,48                   | 50.061,48         | 0,00                                                 |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0               | 10.577,37                   | 10.577,37         | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 61.497,12         | 247.200         | 338.070,06                  | 138.206,69        | 199.863,37                                           |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>84.445,14</u>  | <u>257.200</u>  | <u>398.708,91</u>           | <u>198.845,54</u> | <u>199.863,37</u>                                    |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-62.630,44</u> | <u>-157.200</u> | <u>-197.448,11</u>          | <u>-40.359,15</u> | <u>-157.088,96</u>                                   |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21 Schulträgeraufgaben

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis           | Planansatz       | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023               | 2024             | 2024                        | 2024                |                                                              |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 108.656,65         | 80.000           | 91.987,88                   | 92.747,44           | -759,56                                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 10.791,25          | 11.000           | 14.753,75                   | 12.218,75           | 2.535,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 268,05             | 10.300           | 10.300,00                   | 260,73              | 10.039,27                                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 6.817,80           | 500              | 57.574,85                   | 57.409,54           | 165,31                                                       |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>126.533,75</u>  | <u>101.800</u>   | <u>174.616,48</u>           | <u>162.636,46</u>   | <u>11.980,02</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 217.002,58         | 228.800          | 228.184,27                  | 228.660,73          | -476,46                                                      |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 403.165,53         | 470.100          | 456.941,78                  | 438.149,16          | 18.792,62                                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 244.447,85         | 198.800          | 198.800,00                  | 226.292,01          | -27.492,01                                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 16.697,90          | 20.000           | 15.478,36                   | 15.478,36           | 0,00                                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 65.940,41          | 102.400          | 199.398,17                  | 187.807,27          | 11.590,90                                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>947.254,27</u>  | <u>1.020.100</u> | <u>1.098.802,58</u>         | <u>1.096.387,53</u> | <u>2.415,05</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-820.720,52</u> | <u>-918.300</u>  | <u>-924.186,10</u>          | <u>-933.751,07</u>  | <u>9.564,97</u>                                              |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>        | <u>0</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-820.720,52</u> | <u>-918.300</u>  | <u>-924.186,10</u>          | <u>-933.751,07</u>  | <u>9.564,97</u>                                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>        | <u>0</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>-820.720,52</u> | <u>-918.300</u>  | <u>-924.186,10</u>          | <u>-933.751,07</u>  | <u>9.564,97</u>                                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-820.720,52</u> | <u>-918.300</u>  | <u>-924.186,10</u>          | <u>-933.751,07</u>  | <u>9.564,97</u>                                              |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                    |                  |                             |                     |                                                              |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 96.729,37          | 79.000           | 90.987,88                   | 90.702,13           | 285,75                                                       |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 255.807,67         | 198.800          | 187.440,18                  | 214.932,19          | -27.492,01                                                   |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis           | Planansatz    | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|-----------------------------|------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023               | 2024          | 2024                        | 2024             | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 56.508,47          | 0             | 0,00                        | 85.183,46        | -85.183,46                                           |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>56.508,47</u>   | <u>0</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>85.183,46</u> | <u>-85.183,46</u>                                    |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 490.562,01         | 0             | 488.139,36                  | 16.034,94        | 472.104,42                                           |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 27.357,45          | 5.000         | 19.508,06                   | 19.508,82        | -0,76                                                |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00               | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>517.919,46</u>  | <u>5.000</u>  | <u>507.647,42</u>           | <u>35.543,76</u> | <u>472.103,66</u>                                    |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-461.410,99</u> | <u>-5.000</u> | <u>-507.647,42</u>          | <u>49.639,70</u> | <u>-557.287,12</u>                                   |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Kultur und Wissenschaft

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis           | Planansatz      | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023               | 2024            | 2024                        | 2024               | 2024                                                 |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 3.715,92           | 0               | 3.715,92                    | 9.762,92           | -6.047,00                                            |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 756,55             | 800             | 800,00                      | 1.647,00           | -847,00                                              |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 44,00              | 0               | 0,00                        | 86,50              | -86,50                                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 1.605,53           | 0               | 0,00                        | 5,12               | -5,12                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>6.122,00</u>    | <u>800</u>      | <u>4.515,92</u>             | <u>11.501,54</u>   | <u>-6.985,62</u>                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 86.932,16          | 70.500          | 82.305,81                   | 83.468,57          | -1.162,76                                            |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 32.479,02          | 63.100          | 65.348,50                   | 61.368,62          | 3.979,88                                             |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 9.285,52           | 1.700           | 1.700,00                    | 11.339,98          | -9.639,98                                            |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 3.389,65           | 3.900           | 9.339,19                    | 9.220,66           | 118,53                                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>132.086,35</u>  | <u>139.200</u>  | <u>158.693,50</u>           | <u>165.397,83</u>  | <u>-6.704,33</u>                                     |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-125.964,35</u> | <u>-138.400</u> | <u>-154.177,58</u>          | <u>-153.896,29</u> | <u>-281,29</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>        | <u>0</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                          |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-125.964,35</u> | <u>-138.400</u> | <u>-154.177,58</u>          | <u>-153.896,29</u> | <u>-281,29</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>        | <u>0</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>-125.964,35</u> | <u>-138.400</u> | <u>-154.177,58</u>          | <u>-153.896,29</u> | <u>-281,29</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-125.964,35</u> | <u>-138.400</u> | <u>-154.177,58</u>          | <u>-153.896,29</u> | <u>-281,29</u>                                       |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                    |                 |                             |                    |                                                      |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 3.715,92           | 0               | 3.715,92                    | 3.715,92           | 0,00                                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | -24.175,92         | 1.700           | -20.982,91                  | -11.342,93         | -9.639,98                                            |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis          | Planansatz    | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------------------|------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023              | 2024          | 2024                        | 2024             | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u>       | <u>0</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                          |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 22.061,85         | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 286,73            | 9.000         | 9.757,06                    | 9.757,06         | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>22.348,58</u>  | <u>9.000</u>  | <u>9.757,06</u>             | <u>9.757,06</u>  | <u>0,00</u>                                          |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-22.348,58</u> | <u>-9.000</u> | <u>-9.757,06</u>            | <u>-9.757,06</u> | <u>0,00</u>                                          |

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis           | Planansatz      | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023               | 2024            | 2024                        | 2024               |                                                              |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 9.625,00           | 0               | 7.559,90                    | 11.050,00          | -3.490,10                                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 29.095,00          | 6.800           | 6.800,00                    | 6.250,00           | 550,00                                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 2.817,79           | 0               | 0,00                        | 6.815,12           | -6.815,12                                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 1.653,18           | 0               | 0,00                        | 156,00             | -156,00                                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>43.190,97</u>   | <u>6.800</u>    | <u>14.359,90</u>            | <u>24.271,12</u>   | <u>-9.911,22</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 78.399,73          | 56.600          | 52.600,00                   | 53.455,23          | -855,23                                                      |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 202,92             | 100             | 100,00                      | 81,20              | 18,80                                                        |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 82.922,83          | 75.700          | 83.259,90                   | 82.699,90          | 560,00                                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 6.429,18           | 3.000           | 3.000,00                    | 537,99             | 2.462,01                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>167.954,66</u>  | <u>135.400</u>  | <u>138.959,90</u>           | <u>136.774,32</u>  | <u>2.185,58</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-124.763,69</u> | <u>-128.600</u> | <u>-124.600,00</u>          | <u>-112.503,20</u> | <u>-12.096,80</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>        | <u>0</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-124.763,69</u> | <u>-128.600</u> | <u>-124.600,00</u>          | <u>-112.503,20</u> | <u>-12.096,80</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>        | <u>0</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>-124.763,69</u> | <u>-128.600</u> | <u>-124.600,00</u>          | <u>-112.503,20</u> | <u>-12.096,80</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-124.763,69</u> | <u>-128.600</u> | <u>-124.600,00</u>          | <u>-112.503,20</u> | <u>-12.096,80</u>                                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                    |                 |                             |                    |                                                              |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 202,92             | 100             | 100,00                      | 81,20              | 18,80                                                        |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Heimat- und Kulturpflege

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis          | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023              | 2024       | 2024                        | 2024               | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00              | 0          | 231.000,00                  | 231.000,00         | 0,00                                                 |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u>       | <u>0</u>   | <u>231.000,00</u>           | <u>231.000,00</u>  | <u>0,00</u>                                          |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 15.663,15         | 0          | 544.818,10                  | 463.931,35         | 80.886,75                                            |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>15.663,15</u>  | <u>0</u>   | <u>544.818,10</u>           | <u>463.931,35</u>  | <u>80.886,75</u>                                     |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-15.663,15</u> | <u>0</u>   | <u>-313.818,10</u>          | <u>-232.931,35</u> | <u>-80.886,75</u>                                    |

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

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023                 | 2024              | 2024                     | 2024                 | 2024                                           |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 3.306.341,77         | 3.539.500         | 3.589.999,17             | 3.491.182,29         | 98.816,88                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 468.061,95           | 578.000           | 578.000,00               | 386.611,90           | 191.388,10                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 132.355,74           | 142.000           | 142.000,00               | 129.196,26           | 12.803,74                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 306.975,63           | 153.000           | 153.000,00               | 192.721,89           | -39.721,89                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 1.802,78             | 1.500             | 3.386,10                 | 9.505,31             | -6.119,21                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>4.215.537,87</u>  | <u>4.414.000</u>  | <u>4.466.385,27</u>      | <u>4.209.217,65</u>  | <u>257.167,62</u>                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 4.851.785,06         | 5.564.800         | 5.394.326,39             | 5.312.445,74         | 81.880,65                                      |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 789.057,66           | 627.600           | 696.228,99               | 637.839,65           | 58.389,34                                      |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 233.568,32           | 214.800           | 214.800,00               | 241.216,50           | -26.416,50                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 3.061,20             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 412.428,33           | 369.100           | 408.712,21               | 381.753,09           | 26.959,12                                      |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>6.289.900,57</u>  | <u>6.776.300</u>  | <u>6.714.067,59</u>      | <u>6.573.254,98</u>  | <u>140.812,61</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-2.074.362,70</u> | <u>-2.362.300</u> | <u>-2.247.682,32</u>     | <u>-2.364.037,33</u> | <u>116.355,01</u>                              |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>          | <u>0</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                    |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-2.074.362,70</u> | <u>-2.362.300</u> | <u>-2.247.682,32</u>     | <u>-2.364.037,33</u> | <u>116.355,01</u>                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>          | <u>0</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>-2.074.362,70</u> | <u>-2.362.300</u> | <u>-2.247.682,32</u>     | <u>-2.364.037,33</u> | <u>116.355,01</u>                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-2.074.362,70</u> | <u>-2.362.300</u> | <u>-2.247.682,32</u>     | <u>-2.364.037,33</u> | <u>116.355,01</u>                              |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                      |                   |                          |                      |                                                |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 56.232,33            | 41.200            | 61.384,02                | 62.465,94            | -1.081,92                                      |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 290.547,84           | 214.800           | 116.535,73               | 142.952,23           | -26.416,50                                     |

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

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis           | Planansatz     | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------------|----------------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023               | 2024           | 2024                     | 2024                 | 2024                                           |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 314.917,07         | 266.900        | 271.274,97               | 222.007,97           | 49.267,00                                      |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>314.917,07</u>  | <u>266.900</u> | <u>271.274,97</u>        | <u>222.007,97</u>    | <u>49.267,00</u>                               |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 443.904,12         | 0              | 5.460.999,11             | 1.259.511,06         | 4.201.488,05                                   |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 16.043,46          | 0              | 6.888,46                 | 5.768,91             | 1.119,55                                       |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 41.941,39          | 24.400         | 20.822,43                | 17.539,54            | 3.282,89                                       |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00               | 0              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>501.888,97</u>  | <u>24.400</u>  | <u>5.488.710,00</u>      | <u>1.282.819,51</u>  | <u>4.205.890,49</u>                            |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-186.971,90</u> | <u>242.500</u> | <u>-5.217.435,03</u>     | <u>-1.060.811,54</u> | <u>-4.156.623,49</u>                           |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42 Sportförderung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis           | Planansatz      | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023               | 2024            | 2024                        | 2024               |                                                              |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 19.111,53          | 19.200          | 19.200,00                   | 19.111,53          | 88,47                                                        |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 1.663,62           | 1.400           | 1.400,00                    | 2.304,36           | -904,36                                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>20.775,15</u>   | <u>20.600</u>   | <u>20.600,00</u>            | <u>21.415,89</u>   | <u>-815,89</u>                                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 31.731,18          | 39.400          | 43.647,64                   | 41.136,30          | 2.511,34                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 67.117,92          | 66.400          | 66.400,00                   | 70.286,42          | -3.886,42                                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 19.347,07          | 22.000          | 20.478,54                   | 20.478,54          | 0,00                                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 36.177,62          | 36.300          | 37.382,88                   | 37.786,17          | -403,29                                                      |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>154.373,79</u>  | <u>164.100</u>  | <u>167.909,06</u>           | <u>169.687,43</u>  | <u>-1.778,37</u>                                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-133.598,64</u> | <u>-143.500</u> | <u>-147.309,06</u>          | <u>-148.271,54</u> | <u>962,48</u>                                                |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>        | <u>0</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-133.598,64</u> | <u>-143.500</u> | <u>-147.309,06</u>          | <u>-148.271,54</u> | <u>962,48</u>                                                |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>        | <u>0</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>-133.598,64</u> | <u>-143.500</u> | <u>-147.309,06</u>          | <u>-148.271,54</u> | <u>962,48</u>                                                |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-133.598,64</u> | <u>-143.500</u> | <u>-147.309,06</u>          | <u>-148.271,54</u> | <u>962,48</u>                                                |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                    |                 |                             |                    |                                                              |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 19.111,53          | 19.200          | 19.200,00                   | 19.111,53          | 88,47                                                        |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 70.617,92          | 66.400          | 62.900,00                   | 66.786,42          | -3.886,42                                                    |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42 Sportförderung

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis          | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023              | 2024       | 2024                        | 2024              | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u>       | <u>0</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                          |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 43.169,58         | 0          | 27.004,96                   | 17.725,18         | 9.279,78                                             |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00              | 0          | 618,80                      | 618,80            | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>43.169,58</u>  | <u>0</u>   | <u>27.623,76</u>            | <u>18.343,98</u>  | <u>9.279,78</u>                                      |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-43.169,58</u> | <u>0</u>   | <u>-27.623,76</u>           | <u>-18.343,98</u> | <u>-9.279,78</u>                                     |

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis          | Planansatz      | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023              | 2024            | 2024                        | 2024               |                                                              |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 0,00              | 81.000          | 81.000,00                   | 0,00               | 81.000,00                                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 1.990,90          | 3.500           | 3.500,00                    | 2.442,50           | 1.057,50                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 84.143,43         | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 48,47             | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>86.182,80</u>  | <u>84.500</u>   | <u>84.500,00</u>            | <u>2.442,50</u>    | <u>82.057,50</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 106.665,96        | 112.200         | 114.809,76                  | 114.199,39         | 610,37                                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 1.410,84          | 0               | 1.881,12                    | 1.881,12           | 0,00                                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 16.802,97         | 207.000         | 261.604,19                  | 1.297,32           | 260.306,87                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>124.879,77</u> | <u>319.200</u>  | <u>378.295,07</u>           | <u>117.377,83</u>  | <u>260.917,24</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-38.696,97</u> | <u>-234.700</u> | <u>-293.795,07</u>          | <u>-114.935,33</u> | <u>-178.859,74</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>       | <u>0</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-38.696,97</u> | <u>-234.700</u> | <u>-293.795,07</u>          | <u>-114.935,33</u> | <u>-178.859,74</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>       | <u>0</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>-38.696,97</u> | <u>-234.700</u> | <u>-293.795,07</u>          | <u>-114.935,33</u> | <u>-178.859,74</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-38.696,97</u> | <u>-234.700</u> | <u>-293.795,07</u>          | <u>-114.935,33</u> | <u>-178.859,74</u>                                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                   |                 |                             |                    |                                                              |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 0,00              | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis    | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-----------------------------|-------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023        | 2024       | 2024                        | 2024        | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u> | <u>0</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                          |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u> | <u>0</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</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                          |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis          | Planansatz     | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023              | 2024           | 2024                        | 2024              | 2024                                                 |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 73.806,36         | 226.000        | 86.631,18                   | 82.154,75         | 4.476,43                                             |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 1.858,18          | 1.800          | 1.800,00                    | 2.328,28          | -528,28                                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 211.307,25        | 0              | 345.653,60                  | 345.653,60        | 0,00                                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>286.971,79</u> | <u>227.800</u> | <u>434.084,78</u>           | <u>430.136,63</u> | <u>3.948,15</u>                                      |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 112.135,39        | 147.300        | 328.316,79                  | 328.255,01        | 61,78                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 31.261,40         | 31.400         | 31.400,00                   | 31.267,36         | 132,64                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 230.249,69        | 1.200          | 26.700,00                   | 25.500,00         | 1.200,00                                             |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>373.646,48</u> | <u>179.900</u> | <u>386.416,79</u>           | <u>385.022,37</u> | <u>1.394,42</u>                                      |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-86.674,69</u> | <u>47.900</u>  | <u>47.667,99</u>            | <u>45.114,26</u>  | <u>2.553,73</u>                                      |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>       | <u>0</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                          |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-86.674,69</u> | <u>47.900</u>  | <u>47.667,99</u>            | <u>45.114,26</u>  | <u>2.553,73</u>                                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 70,05             | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>-70,05</u>     | <u>0</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>-86.744,74</u> | <u>47.900</u>  | <u>47.667,99</u>            | <u>45.114,26</u>  | <u>2.553,73</u>                                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-86.744,74</u> | <u>47.900</u>  | <u>47.667,99</u>            | <u>45.114,26</u>  | <u>2.553,73</u>                                      |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                   |                |                             |                   |                                                      |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 245,14            | 0              | 206.284,78                  | 206.284,78        | 0,00                                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 53.516,91         | 31.400         | 104.859,10                  | 103.623,42        | 1.235,68                                             |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis          | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023              | 2024       | 2024                        | 2024              | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u>       | <u>0</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                          |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 28.444,82         | 0          | 748.769,17                  | 66.419,91         | 682.349,26                                           |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00              | 0          | 1.363,74                    | 1.363,74          | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>28.444,82</u>  | <u>0</u>   | <u>750.132,91</u>           | <u>67.783,65</u>  | <u>682.349,26</u>                                    |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-28.444,82</u> | <u>0</u>   | <u>-750.132,91</u>          | <u>-67.783,65</u> | <u>-682.349,26</u>                                   |

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis          | Planansatz     | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023              | 2024           | 2024                        | 2024              | 2024                                                 |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 233.632,88        | 247.000        | 275.196,46                  | 203.829,27        | 71.367,19                                            |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>233.632,88</u> | <u>247.000</u> | <u>275.196,46</u>           | <u>203.829,27</u> | <u>71.367,19</u>                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 3.426,04          | 700            | 700,00                      | 199,63            | 500,37                                               |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 4.464,22          | 4.500          | 4.500,00                    | 4.464,21          | 35,79                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 150.706,88        | 162.800        | 190.996,46                  | 163.650,16        | 27.346,30                                            |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>158.597,14</u> | <u>168.000</u> | <u>196.196,46</u>           | <u>168.314,00</u> | <u>27.882,46</u>                                     |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>75.035,74</u>  | <u>79.000</u>  | <u>79.000,00</u>            | <u>35.515,27</u>  | <u>43.484,73</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 12.205,58         | 12.300         | 12.300,00                   | 12.205,58         | 94,42                                                |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>12.205,58</u>  | <u>12.300</u>  | <u>12.300,00</u>            | <u>12.205,58</u>  | <u>94,42</u>                                         |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>87.241,32</u>  | <u>91.300</u>  | <u>91.300,00</u>            | <u>47.720,85</u>  | <u>43.579,15</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>       | <u>0</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>87.241,32</u>  | <u>91.300</u>  | <u>91.300,00</u>            | <u>47.720,85</u>  | <u>43.579,15</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>87.241,32</u>  | <u>91.300</u>  | <u>91.300,00</u>            | <u>47.720,85</u>  | <u>43.579,15</u>                                     |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                   |                |                             |                   |                                                      |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 0,00              | 0              | 0,00                        | 4,40              | -4,40                                                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 7.611,12          | 4.500          | -100.011,76                 | -100.047,55       | 35,79                                                |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis    | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-----------------------------|-------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023        | 2024       | 2024                        | 2024        | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u> | <u>0</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                          |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00        | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u> | <u>0</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</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                          |

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

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023                 | 2024              | 2024                     | 2024                 | 2024                                           |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 282.719,18           | 119.600           | 119.600,00               | 149.151,04           | -29.551,04                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 319.415,14           | 304.100           | 320.827,75               | 328.142,25           | -7.314,50                                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 2.020,59             | 700               | 700,00                   | 1.488,32             | -788,32                                        |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 16.008,27            | 0                 | 0,00                     | 30.772,97            | -30.772,97                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 2.439,34             | 100               | 100,00                   | 2.597,17             | -2.497,17                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>622.602,52</u>    | <u>424.500</u>    | <u>441.227,75</u>        | <u>512.151,75</u>    | <u>-70.924,00</u>                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 423.222,66           | 458.500           | 442.857,23               | 388.302,90           | 54.554,33                                      |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 457.708,53           | 430.900           | 465.645,93               | 373.253,39           | 92.392,54                                      |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 667.126,00           | 716.200           | 682.891,61               | 889.509,14           | -206.617,53                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 600.100,00           | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 10.736,36            | 2.700             | 3.672,00                 | 2.729,70             | 942,30                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>2.158.893,55</u>  | <u>1.608.300</u>  | <u>1.595.066,77</u>      | <u>1.653.795,13</u>  | <u>-58.728,36</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-1.536.291,03</u> | <u>-1.183.800</u> | <u>-1.153.839,02</u>     | <u>-1.141.643,38</u> | <u>-12.195,64</u>                              |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>          | <u>0</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                    |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-1.536.291,03</u> | <u>-1.183.800</u> | <u>-1.153.839,02</u>     | <u>-1.141.643,38</u> | <u>-12.195,64</u>                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>          | <u>0</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>-1.536.291,03</u> | <u>-1.183.800</u> | <u>-1.153.839,02</u>     | <u>-1.141.643,38</u> | <u>-12.195,64</u>                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-1.536.291,03</u> | <u>-1.183.800</u> | <u>-1.153.839,02</u>     | <u>-1.141.643,38</u> | <u>-12.195,64</u>                              |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                      |                   |                          |                      |                                                |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 395.583,40           | 393.800           | 410.527,75               | 441.735,35           | -31.207,60                                     |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 696.562,64           | 716.200           | 658.145,43               | 864.762,96           | -206.617,53                                    |

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

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis           | Planansatz      | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023               | 2024            | 2024                        | 2024               | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 84.207,20          | 0               | 0,00                        | 75.821,45          | -75.821,45                                           |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 70,22              | 0               | 7.000,26                    | 87.473,15          | -80.472,89                                           |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 300,00             | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>84.577,42</u>   | <u>0</u>        | <u>7.000,26</u>             | <u>163.294,60</u>  | <u>-156.294,34</u>                                   |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 707.653,50         | 137.000         | 909.063,65                  | 320.366,13         | 588.697,52                                           |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 16.205,92          | 30.000          | 23.719,49                   | 0,00               | 23.719,49                                            |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 4.455,36           | 10.000          | 25.186,76                   | 13.856,30          | 11.330,46                                            |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>728.314,78</u>  | <u>177.000</u>  | <u>957.969,90</u>           | <u>334.222,43</u>  | <u>623.747,47</u>                                    |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-643.737,36</u> | <u>-177.000</u> | <u>-950.969,64</u>          | <u>-170.927,83</u> | <u>-780.041,81</u>                                   |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis           | Planansatz      | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023               | 2024            | 2024                        | 2024               | 2024                                                 |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 1.238,94           | 1.300           | 3.557,50                    | 3.496,44           | 61,06                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 73.463,23          | 71.000          | 71.000,00                   | 71.877,48          | -877,48                                              |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 7.000,00           | 4.500           | 4.500,00                    | 4.500,00           | 0,00                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 21.153,88          | 0               | 0,00                        | 249,82             | -249,82                                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>102.856,05</u>  | <u>76.800</u>   | <u>79.057,50</u>            | <u>80.123,74</u>   | <u>-1.066,24</u>                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 85.513,50          | 88.300          | 87.195,06                   | 88.762,12          | -1.567,06                                            |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 81.201,74          | 112.900         | 112.920,38                  | 69.333,93          | 43.586,45                                            |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 132.872,69         | 35.400          | 82.291,43                   | 129.740,32         | -47.448,89                                           |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 5.808,49           | 6.600           | 6.600,00                    | 6.923,41           | -323,41                                              |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>305.396,42</u>  | <u>243.200</u>  | <u>289.006,87</u>           | <u>294.759,78</u>  | <u>-5.752,91</u>                                     |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-202.540,37</u> | <u>-166.400</u> | <u>-209.949,37</u>          | <u>-214.636,04</u> | <u>4.686,67</u>                                      |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>        | <u>0</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                          |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-202.540,37</u> | <u>-166.400</u> | <u>-209.949,37</u>          | <u>-214.636,04</u> | <u>4.686,67</u>                                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>        | <u>0</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>-202.540,37</u> | <u>-166.400</u> | <u>-209.949,37</u>          | <u>-214.636,04</u> | <u>4.686,67</u>                                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-202.540,37</u> | <u>-166.400</u> | <u>-209.949,37</u>          | <u>-214.636,04</u> | <u>4.686,67</u>                                      |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                    |                 |                             |                    |                                                      |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 1.392,82           | 1.300           | 3.557,50                    | 3.746,26           | -188,76                                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 125.872,69         | 35.400          | 82.291,43                   | 129.740,32         | -47.448,89                                           |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis          | Planansatz     | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023              | 2024           | 2024                        | 2024              | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 1.998,61          | 0              | 0,00                        | 9.600,00          | -9.600,00                                            |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>1.998,61</u>   | <u>0</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>9.600,00</u>   | <u>-9.600,00</u>                                     |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 59.228,66         | 20.000         | 273.124,73                  | 8.979,23          | 264.145,50                                           |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 7.989,85          | 0              | 13.186,72                   | 14.988,84         | -1.802,12                                            |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 1.727,54          | 15.000         | 7.091,44                    | 7.091,44          | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>68.946,05</u>  | <u>35.000</u>  | <u>293.402,89</u>           | <u>31.059,51</u>  | <u>262.343,38</u>                                    |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-66.947,44</u> | <u>-35.000</u> | <u>-293.402,89</u>          | <u>-21.459,51</u> | <u>-271.943,38</u>                                   |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 56 Umweltschutz

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis           | Planansatz      | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023               | 2024            | 2024                        | 2024               |                                                              |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 13.100,31          | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 6.183,50           | 10.500          | 10.500,00                   | 3.730,00           | 6.770,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 5.360,72           | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 2.750,00           | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>27.394,53</u>   | <u>10.500</u>   | <u>10.500,00</u>            | <u>3.730,00</u>    | <u>6.770,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 142.302,24         | 164.800         | 189.150,60                  | 138.045,44         | 51.105,16                                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 43.658,80          | 135.800         | 308.140,54                  | 117.175,26         | 190.965,28                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 804,12             | 200             | 200,00                      | 419,95             | -219,95                                                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 3.452,08           | 5.800           | 10.636,16                   | 8.465,52           | 2.170,64                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>190.217,24</u>  | <u>306.600</u>  | <u>508.127,30</u>           | <u>264.106,17</u>  | <u>244.021,13</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-162.822,71</u> | <u>-296.100</u> | <u>-497.627,30</u>          | <u>-260.376,17</u> | <u>-237.251,13</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>        | <u>0</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-162.822,71</u> | <u>-296.100</u> | <u>-497.627,30</u>          | <u>-260.376,17</u> | <u>-237.251,13</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>        | <u>0</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>-162.822,71</u> | <u>-296.100</u> | <u>-497.627,30</u>          | <u>-260.376,17</u> | <u>-237.251,13</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-162.822,71</u> | <u>-296.100</u> | <u>-497.627,30</u>          | <u>-260.376,17</u> | <u>-237.251,13</u>                                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                    |                 |                             |                    |                                                              |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 2.750,00           | 0               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                         |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | -11.445,88         | 200             | 200,00                      | 419,95             | -219,95                                                      |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 56 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis       | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|-----------------------------|------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023           | 2024       | 2024                        | 2024             | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u>    | <u>0</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                          |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 299,00         | 0          | 1.152,77                    | 1.152,77         | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00           | 0          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>299,00</u>  | <u>0</u>   | <u>1.152,77</u>             | <u>1.152,77</u>  | <u>0,00</u>                                          |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-299,00</u> | <u>0</u>   | <u>-1.152,77</u>            | <u>-1.152,77</u> | <u>0,00</u>                                          |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis          | Planansatz     | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|-------------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023              | 2024           | 2024                        | 2024              | 2024                                                 |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 1.870,75          | 1.500          | 1.500,00                    | 945,00            | 555,00                                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>1.870,75</u>   | <u>1.500</u>   | <u>1.500,00</u>             | <u>945,00</u>     | <u>555,00</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 44.686,52         | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 12.283,27         | 14.600         | 20.202,95                   | 13.811,84         | 6.391,11                                             |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 1.964,94          | 1.800          | 1.800,00                    | 1.777,36          | 22,64                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 4.743,08          | 7.600          | 7.016,03                    | 3.167,79          | 3.848,24                                             |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>63.677,81</u>  | <u>24.000</u>  | <u>29.018,98</u>            | <u>18.756,99</u>  | <u>10.261,99</u>                                     |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>-61.807,06</u> | <u>-22.500</u> | <u>-27.518,98</u>           | <u>-17.811,99</u> | <u>-9.706,99</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>0,00</u>       | <u>0</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                          |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>-61.807,06</u> | <u>-22.500</u> | <u>-27.518,98</u>           | <u>-17.811,99</u> | <u>-9.706,99</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>0,00</u>       | <u>0</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>-61.807,06</u> | <u>-22.500</u> | <u>-27.518,98</u>           | <u>-17.811,99</u> | <u>-9.706,99</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>-61.807,06</u> | <u>-22.500</u> | <u>-27.518,98</u>           | <u>-17.811,99</u> | <u>-9.706,99</u>                                     |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                   |                |                             |                   |                                                      |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 1.964,94          | 1.800          | 1.800,00                    | 1.777,36          | 22,64                                                |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis         | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-----------------------------|-------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023             | 2024       | 2024                        | 2024        | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u>      | <u>0</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                          |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 2.046,80         | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 214,20           | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00             | 0          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>2.261,00</u>  | <u>0</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                          |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>-2.261,00</u> | <u>0</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                          |

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2024**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                    | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                    | 2023                 | 2024              | 2024                        | 2024                 |                                                              |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 9.433.841,00         | 9.499.800         | 9.551.910,00                | 10.178.631,09        | -626.721,09                                                  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 3.732.039,10         | 4.027.600         | 4.027.600,00                | 3.732.803,86         | 294.796,14                                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                           | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                       | 2.631,37             | 0                 | 0,00                        | 180,00               | -180,00                                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                      | <u>13.168.511,47</u> | <u>13.527.400</u> | <u>13.579.510,00</u>        | <u>13.911.614,95</u> | <u>-332.104,95</u>                                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 33.772,69            | 0                 | 0,00                        | 6.874,77             | -6.874,77                                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 4.949.198,95         | 5.023.100         | 5.075.210,00                | 4.857.753,62         | 217.456,38                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 3.473,00             | 0                 | 0,00                        | -3.473,00            | 3.473,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>               | <u>4.986.444,64</u>  | <u>5.023.100</u>  | <u>5.075.210,00</u>         | <u>4.861.155,39</u>  | <u>214.054,61</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                    | <u>8.182.066,83</u>  | <u>8.504.300</u>  | <u>8.504.300,00</u>         | <u>9.050.459,56</u>  | <u>-546.159,56</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 102.196,59           | 100.900           | 100.900,00                  | 200.776,59           | -99.876,59                                                   |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 5.926,77             | 2.000             | 2.000,00                    | 1.454,84             | 545,16                                                       |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                            | <u>96.269,82</u>     | <u>98.900</u>     | <u>98.900,00</u>            | <u>199.321,75</u>    | <u>-100.421,75</u>                                           |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                           | <u>8.278.336,65</u>  | <u>8.603.200</u>  | <u>8.603.200,00</u>         | <u>9.249.781,31</u>  | <u>-646.581,31</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                           | 161,00               | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                    | 161,06               | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                | <u>-0,06</u>         | <u>0</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>8.278.336,59</u>  | <u>8.603.200</u>  | <u>8.603.200,00</u>         | <u>9.249.781,31</u>  | <u>-646.581,31</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                          | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>                                          | <u>8.278.336,59</u>  | <u>8.603.200</u>  | <u>8.603.200,00</u>         | <u>9.249.781,31</u>  | <u>-646.581,31</u>                                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                    |                      |                   |                             |                      |                                                              |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 161.328,86           | 154.600           | 154.600,00                  | 154.569,70           | 30,30                                                        |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 37.245,69            | 0                 | 0,00                        | 3.401,77             | -3.401,77                                                    |

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis      | Planansatz       | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2023          | 2024             | 2024                        | 2024                | 2024                                                 |
| 1.                        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 2.                        | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                          | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 3.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 4.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 161,00        | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 5.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 6.                        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00          | 1.000.000        | 1.000.000,00                | 0,00                | 1.000.000,00                                         |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00          | 0                | 0,00                        | 1.000.000,00        | -1.000.000,00                                        |
| 8.                        | = <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>161,00</u> | <u>1.000.000</u> | <u>1.000.000,00</u>         | <u>1.000.000,00</u> | <u>0,00</u>                                          |
| 9.                        | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 10.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 11.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 12.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 13.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 14.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00          | 0                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 15.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00          | 0                | 0,00                        | 1.000.000,00        | -1.000.000,00                                        |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>                                         | <u>0,00</u>   | <u>0</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>1.000.000,00</u> | <u>-1.000.000,00</u>                                 |
| 17.                       | = <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>                                                | <u>161,00</u> | <u>1.000.000</u> | <u>1.000.000,00</u>         | <u>0,00</u>         | <u>1.000.000,00</u>                                  |



Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Ergebnis- und Finanzrechnung  
- Einzeldarstellung der Kontensummen -



Ergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                        | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis 2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                        | 2023         | 2024       | 2024                     | 2024          |                                                     |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                           | 9.433.841,00 | 9.499.800  | 9.551.910,00             | 10.178.631,09 | -626.721,09                                         |
|                            | 4011000 Erträge aus Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe)                             | 1.628,24     | 1.800      | 1.800,00                 | 1.683,14      | 116,86                                              |
|                            | 4012000 Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)                                               | 982.600,63   | 995.000    | 995.000,00               | 980.363,19    | 14.636,81                                           |
|                            | 4013000 Erträge aus Gewerbesteuer                                                                      | 2.403.357,57 | 2.350.000  | 2.402.110,00             | 2.588.660,24  | -186.550,24                                         |
|                            | 4021000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                              | 4.993.527,00 | 5.000.000  | 5.000.000,00             | 5.515.201,00  | -515.201,00                                         |
|                            | 4022000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                 | 394.273,00   | 455.000    | 455.000,00               | 384.400,00    | 70.600,00                                           |
|                            | 4032000 Erträge aus Hundesteuer                                                                        | 37.786,56    | 43.000     | 43.000,00                | 37.396,52     | 5.603,48                                            |
|                            | 4051000 Erträge aus Leistungen nach dem Familienlastenausgleich                                        | 620.668,00   | 655.000    | 655.000,00               | 670.927,00    | -15.927,00                                          |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                     | 7.521.630,05 | 7.909.100  | 7.987.370,00             | 7.553.018,92  | 434.351,08                                          |
|                            | 4111000 Erträge aus Schlüsselzuweisungen vom Land                                                      | 2.966.882,00 | 3.200.000  | 3.200.000,00             | 2.999.207,00  | 200.793,00                                          |
|                            | 4131100 Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land                                         | 435.926,24   | 490.000    | 490.000,00               | 405.910,16    | 84.089,84                                           |
|                            | 4131200 Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen Schullastenausgleich                             | 167.902,00   | 183.000    | 183.000,00               | 173.117,00    | 9.883,00                                            |
|                            | 4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                                                       | 26.846,31    | 27.500     | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                                |
|                            | 4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land                                                | 78.297,57    | 122.700    | 157.759,90               | 75.825,37     | 81.934,53                                           |
|                            | 4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV                                              | 159.741,69   | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                                |
|                            | 4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                          | 2.279.097,81 | 2.475.000  | 2.505.315,15             | 2.573.150,83  | -67.835,68                                          |
|                            | 4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -                  | 913.765,20   | 963.100    | 963.100,00               | 804.199,34    | 158.900,66                                          |
|                            | 4147000 Erträge aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen                                | 1.625,00     | 0          | 0,00                     | 3.050,00      | -3.050,00                                           |
|                            | 4148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                            | 150,00       | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                                |
|                            | 4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund        | 9.475,45     | 6.000      | 9.715,92                 | 9.475,45      | 240,47                                              |
|                            | 4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land     | 234.002,20   | 227.600    | 227.600,00               | 258.182,13    | -30.582,13                                          |
|                            | 4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land   | 247.918,58   | 214.200    | 250.879,03               | 250.901,64    | -22,61                                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                                               | 0,00         | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                                |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                | 876.767,27   | 989.100    | 1.005.827,75             | 816.066,85    | 189.760,90                                          |
|                            | 4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                | 30.067,12    | 39.700     | 39.700,00                | 33.148,99     | 6.551,01                                            |
|                            | 4321100 Erträge aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch; u.a. Friedhof ACHTUNG:RAP | 45.630,51    | 46.000     | 46.000,00                | 48.061,76     | -2.061,76                                           |
|                            | 4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                    | 523.293,00   | 623.800    | 623.800,00               | 443.278,35    | 180.521,65                                          |
|                            | 4361000 Erträge aus Zweckgebundene Abgaben                                                             | 3.000,00     | 5.500      | 5.500,00                 | 750,00        | 4.750,00                                            |
|                            | 4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus privaten Beiträgen                              | 274.776,64   | 274.100    | 290.827,75               | 290.827,75    | 0,00                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                     | 277.481,30   | 423.800    | 294.810,30               | 284.674,82    | 10.135,48                                           |
|                            | 4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete                                        | 35.913,02    | 146.100    | 52.946,62                | 59.212,33     | -6.265,71                                           |
|                            | 4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten                                      | 82.065,19    | 130.200    | 94.363,68                | 94.265,80     | 97,88                                               |
|                            | 4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen    | 25.741,96    | 5.500      | 5.500,00                 | 1.120,81      | 4.379,19                                            |
|                            | 4461000 Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten                                     | 1.405,39     | 0          | 0,00                     | 915,62        | -915,62                                             |
|                            | 4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)                                                        | 132.355,74   | 142.000    | 142.000,00               | 129.160,26    | 12.839,74                                           |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                   | 476.851,33   | 235.100    | 236.422,98               | 293.935,59    | -57.512,61                                          |
|                            | 4480000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund                                                        | 0,00         | 0          | 0,00                     | 130,38        | -130,38                                             |
|                            | 4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                                              | 171.995,57   | 85.300     | 85.300,00                | 151.930,39    | -66.630,39                                          |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                   | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                   | 2023                 | 2024              | 2024                        | 2024                 | 2024                                                 |
| 7.                         | 4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV                                                          | 84.143,43            | 45.000            | 45.000,00                   | 0,00                 | 45.000,00                                            |
|                            | 4482100 Erstattungen von Gemeinden                                                                                | 0,00                 | 6.000             | 6.000,00                    | 0,00                 | 6.000,00                                             |
|                            | 4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                               | 172.531,39           | 70.000            | 70.000,00                   | 119.005,17           | -49.005,17                                           |
|                            | 4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen/Personen                                                | 29.029,69            | 26.000            | 26.000,00                   | 3.815,42             | 22.184,58                                            |
|                            | 4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen                                                            | 19.151,25            | 2.800             | 4.122,98                    | 19.054,23            | -14.931,25                                           |
|                            | <b>sonstige ordentliche Erträge</b>                                                                               | <b>637.322,89</b>    | <b>447.500</b>    | <b>882.811,85</b>           | <b>793.438,83</b>    | <b>89.373,02</b>                                     |
|                            | 4511000 Erträge aus Konzessionsabgaben                                                                            | 226.811,07           | 240.000           | 266.314,52                  | 198.091,16           | 68.223,36                                            |
|                            | 4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind                         | 300,00               | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
|                            | 4561000 Erträge aus Bußgelder, Verwarngelder, Zwangsgelder, Sühnegelder, Schiedsgelder                            | 17.884,50            | 33.300            | 33.300,00                   | 34.234,50            | -934,50                                              |
|                            | 4561001 Erträge aus Bußgeldern fließender Verkehr                                                                 | 73.460,25            | 145.000           | 145.000,00                  | 78.741,50            | 66.258,50                                            |
|                            | 4562000 Erträge aus Säumniszuschläge                                                                              | 7.490,00             | 6.000             | 6.000,00                    | 6.740,50             | -740,50                                              |
|                            | 4562001 weitere Säumniszuschläge nach Vollstreckungsrecht                                                         | 7.568,34             | 14.000            | 14.000,00                   | 12.753,12            | 1.246,88                                             |
|                            | 4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge                                                                      | 717,89               | 0                 | 4.645,15                    | 9.760,24             | -5.115,09                                            |
|                            | 4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                          | 7.215,04             | 2.200             | 4.700,84                    | 5.002,45             | -301,61                                              |
|                            | 4581000 Erträge aus Zuschreibungen                                                                                | -3.391,69            | 0                 | 0,00                        | -20,53               | 20,53                                                |
|                            | 4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                              | 4.338,62             | 0                 | 206.284,78                  | 211.979,64           | -5.694,86                                            |
|                            | 4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                                                         | 30.163,78            | 0                 | 1.881,94                    | 34.430,33            | -32.548,39                                           |
|                            | 4591120 Erträge BgA (z.B. Photovoltaik-Anlage)                                                                    | 4.741,31             | 7.000             | 3.201,19                    | 0,00                 | 3.201,19                                             |
|                            | 4591129 Erträge BgA ohne Umsatzsteuer (z.B. Photovoltaik-Anlage)                                                  | 0,00                 | 0                 | 3.798,81                    | 3.851,00             | -52,19                                               |
|                            | 4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                                                        | 260.023,78           | 0                 | 193.684,62                  | 197.874,92           | -4.190,30                                            |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                                                        | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                                                             | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</b>                                                     | <b>19.223.893,84</b> | <b>19.504.400</b> | <b>19.959.152,88</b>        | <b>19.919.766,10</b> | <b>39.386,78</b>                                     |
| 11.                        | <b>Personalaufwendungen</b>                                                                                       | <b>8.081.200,99</b>  | <b>9.035.300</b>  | <b>8.920.207,69</b>         | <b>8.695.222,60</b>  | <b>224.985,09</b>                                    |
|                            | 5011100 Dienstaufwendungen Beamte: Gehalt (brutto)                                                                | 97.381,41            | 120.000           | 113.285,10                  | 113.285,10           | 0,00                                                 |
|                            | 5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                | 5.836.884,69         | 6.590.000         | 6.347.469,13                | 6.206.800,03         | 140.669,10                                           |
|                            | 5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                       | 392.182,04           | 415.700           | 411.155,58                  | 408.379,17           | 2.776,41                                             |
|                            | 5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen, Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 137.839,37           | 155.700           | 163.166,71                  | 160.016,98           | 3.149,73                                             |
|                            | 5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                  | 30.427,26            | 0                 | 14.218,96                   | 15.047,19            | -828,23                                              |
|                            | 5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte                | 3.050,00             | 11.000            | 4.000,00                    | 3.081,00             | 919,00                                               |
|                            | 5021000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: Versorgungskasse (Beamte)                                 | 44.443,13            | 47.000            | 54.969,85                   | 54.969,85            | 0,00                                                 |
|                            | 5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                            | 215.255,87           | 211.600           | 236.334,46                  | 235.664,41           | 670,05                                               |
|                            | 5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tariflich Beschäftigte               | 1.227.297,25         | 1.467.000         | 1.432.483,50                | 1.372.879,54         | 59.603,96                                            |
|                            | 5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäftigte                 | 0,00                 | 3.600             | 2.369,40                    | 0,00                 | 2.369,40                                             |
|                            | 5041100 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Beihilfe-Umlage (Beamte)        | 2.400,00             | 2.400             | 2.400,00                    | 2.400,00             | 0,00                                                 |
|                            | 5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen       | 18.827,36            | 11.300            | 22.177,79                   | 18.283,72            | 3.894,07                                             |
|                            | 5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld | 34.462,78            | 0                 | 21.769,38                   | 21.769,38            | 0,00                                                 |
|                            | 5051000 Aufwendungen für Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                                   | 0,00                 | 0                 | 32.599,00                   | 32.599,00            | 0,00                                                 |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------------|--------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                             | 2023         | 2024       | 2024                     | 2024         | 2024                                           |
|                            | 5052000 Aufwendungen: Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen                                                                            | -12.255,00   | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                            | 5061000 Aufwendungen: Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte                                                                | 8.612,00     | 0          | 2.988,00                 | 2.988,00     | 0,00                                           |
|                            | 5071000 Aufwendungen: Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen                                                       | 299,14       | 0          | 0,00                     | 76,28        | -76,28                                         |
|                            | 5072000 Aufwendungen: Inanspruchnahme aus Rückstellungen                                                                                    | -18.102,04   | 0          | -4.542,33                | -4.542,33    | 0,00                                           |
|                            | 5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge                                 | 83.571,09    | 0          | 68.613,35                | 68.613,35    | 0,00                                           |
|                            | 5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gen. Urlaub, gel. Überstunden/ Gleitzeitüberhänge                                      | -21.375,36   | 0          | -5.250,19                | -17.088,07   | 11.837,88                                      |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                                                                                     | 0,00         | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                 | 2.885.042,89 | 3.038.700  | 3.567.841,03             | 2.948.638,12 | 619.202,91                                     |
|                            | 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                                | 428.595,58   | 393.700    | 642.003,91               | 626.527,56   | 15.476,35                                      |
|                            | 5211101 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                                | 12.429,78    | 0          | 12.468,04                | 12.468,04    | 0,00                                           |
|                            | 5211200 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken                                                                                      | 904,42       | 900        | 900,00                   | 193,99       | 706,01                                         |
|                            | 5212000 Zuführung zu Rückstellungen für unterlassende Instandhaltung                                                                        | 294.895,56   | 0          | 316.774,54               | 316.774,54   | 0,00                                           |
|                            | 5213000 Aufwendungen: Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassende Instandhaltung                                                   | -248.236,61  | 0          | -294.895,56              | -294.895,56  | 0,00                                           |
|                            | 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                    | 357.948,27   | 460.600    | 631.214,33               | 452.584,85   | 178.629,48                                     |
|                            | 5221001 Aufwendungen zum Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                    | 6.938,47     | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                            | 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                              | 54.676,92    | 70.000     | 69.855,94                | 61.030,00    | 8.825,94                                       |
|                            | 5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen    | 170.810,98   | 189.600    | 195.830,28               | 179.785,99   | 16.044,29                                      |
|                            | 5231100 Mietaufwendungen                                                                                                                    | 85.264,24    | 92.100     | 91.636,11                | 87.714,19    | 3.921,92                                       |
|                            | 5232000 Leasing                                                                                                                             | 60.948,17    | 60.000     | 76.522,20                | 68.895,55    | 7.626,65                                       |
|                            | 5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                       | 53.590,46    | 53.500     | 53.647,72                | 43.065,20    | 10.582,52                                      |
|                            | 5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung                                                            | 44.171,86    | 40.300     | 52.638,56                | 55.191,37    | -2.552,81                                      |
|                            | 5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                                 | 209.905,10   | 180.000    | 130.418,26               | 71.827,45    | 58.590,81                                      |
|                            | 5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)                                 | 152.604,80   | 123.500    | 165.334,42               | 137.671,17   | 27.663,25                                      |
|                            | 5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen und -mittel                                          | 251.775,30   | 290.000    | 282.069,08               | 278.480,25   | 3.588,83                                       |
|                            | 5241109 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Grundsteuer                                                               | 2.568,67     | 2.700      | 2.700,00                 | 2.568,67     | 131,33                                         |
|                            | 5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)                                                                         | 0,00         | 25.500     | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                            | 5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff ( Benzin, Gas o.ä.)                                                         | 27.827,71    | 27.400     | 27.493,04                | 25.787,89    | 1.705,15                                       |
|                            | 5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                                 | 89.846,61    | 87.400     | 82.519,41                | 70.451,79    | 12.067,62                                      |
|                            | 5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                                  | 20.074,07    | 29.200     | 29.897,70                | 21.251,97    | 8.645,73                                       |
|                            | 5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | 54.414,22    | 67.500     | 105.134,55               | 59.634,89    | 45.499,66                                      |
|                            | 5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                                      | 2.133,54     | 2.100      | 2.100,00                 | 1.712,36     | 387,64                                         |
|                            | 5271100 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Energiekosten Straßenbeleuchtung                                                    | 79.487,85    | 77.000     | 77.000,00                | 14.116,23    | 62.883,77                                      |
|                            | 5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | 21.003,60    | 24.600     | 24.600,00                | 17.858,91    | 6.741,09                                       |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                   | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------------|--------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                   | 2023         | 2024       | 2024                     | 2024         | 2024                                           |
| 14.                        | 5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste  | 84.248,61    | 64.700     | 65.380,75                | 59.629,37    | 5.751,38                                       |
|                            | 5271600 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Löschmittel                                               | 1.054,96     | 4.000      | 4.000,00                 | 3.250,80     | 749,20                                         |
|                            | 5271700 Aufwendungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsauf- wendungen: Sonstiges                             | 0,00         | 0          | 0,00                     | 86,55        | -86,55                                         |
|                            | 5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel                                               | 17.023,99    | 23.400     | 18.610,97                | 15.765,77    | 2.845,20                                       |
|                            | 5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten                                  | 4.022,00     | 2.600      | 4.486,10                 | 4.789,60     | -303,50                                        |
|                            | 5271730 Besondere Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen: Schwimmunterricht, freiwillige Kurse, Benutzung von Bädern | 19.642,53    | 15.000     | 29.787,60                | 29.787,60    | 0,00                                           |
|                            | 5272100 Aufwendungen für den Ersatzbeschaffungen (FW): Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher        | 25.154,10    | 59.000     | 85.525,89                | 20.144,86    | 65.381,03                                      |
|                            | 5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                           | 154.391,95   | 144.300    | 148.791,39               | 143.665,92   | 5.125,47                                       |
|                            | 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                     | 44.674,99    | 63.800     | 67.255,16                | 55.733,65    | 11.521,51                                      |
|                            | 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                             | 56.898,47    | 69.600     | 65.268,54                | 59.515,53    | 5.753,01                                       |
|                            | 5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen           | 59.119,75    | 49.500     | 73.212,62                | 65.980,63    | 7.231,99                                       |
|                            | 5291400 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf                              | 144.517,30   | 200.000    | 188.689,08               | 140.245,40   | 48.443,68                                      |
|                            | 5291500 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz                                                   | 2.446,64     | 15.000     | 210,41                   | 0,00         | 210,41                                         |
|                            | 5291600 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Betriebsarzt                                                  | 4.328,53     | 4.100      | 4.100,00                 | 4.435,30     | -335,30                                        |
|                            | 5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                          | 3.090,43     | 3.100      | 3.100,00                 | 3.349,85     | -249,85                                        |
|                            | 5291800 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS                                            | 29.849,07    | 23.000     | 31.559,99                | 31.559,99    | 0,00                                           |
|                            | 14. Abschreibungen                                                                                                | 1.897.230,14 | 1.684.600  | 1.744.223,54             | 2.166.020,67 | -421.797,13                                    |
|                            | 5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                      | 1.851.746,11 | 1.684.600  | 1.744.223,54             | 1.980.745,92 | -236.522,38                                    |
|                            | 5731000 Aufwendungen für Pauschalwertberichtigungen von Forderungen                                               | 1.494,39     | 0          | 0,00                     | 491,65       | -491,65                                        |
|                            | 5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen      | 43.982,72    | 0          | 0,00                     | 73.583,76    | -73.583,76                                     |
|                            | 5741000 Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertausbuchung                                                        | 6,92         | 0          | 0,00                     | 111.199,34   | -111.199,34                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                                                              | 5.694.727,95 | 5.164.700  | 5.219.649,78             | 5.001.633,40 | 218.016,38                                     |
| 16.                        | 5312000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden/ GV ( Bsp. Kinderbetreuung in anderen Gemeinden)                | 3.061,20     | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                            | 5317000 Zuschüsse an private Unternehmen                                                                          | 612.000,00   | 11.900     | 11.900,00                | 11.900,00    | 0,00                                           |
|                            | 5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                              | 130.467,80   | 129.700    | 132.539,78               | 131.979,78   | 560,00                                         |
|                            | 5341000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage                                                                      | 234.362,00   | 220.000    | 272.110,00               | 236.203,00   | 35.907,00                                      |
|                            | 5372000 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV                                                      | 3.801.071,75 | 3.840.000  | 3.840.000,00             | 3.817.351,28 | 22.648,72                                      |
|                            | 5372001 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - fiktive Kreisumlage -                              | 913.765,20   | 963.100    | 963.100,00               | 804.199,34   | 158.900,66                                     |
|                            | 16. sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 1.468.258,58 | 1.548.900  | 1.925.240,62             | 1.401.770,68 | 523.469,94                                     |
|                            | 5411100 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personalrat                                   | 3.132,36     | 3.500      | 3.500,00                 | 2.992,36     | 507,64                                         |
|                            | 5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten                                   | 3.479,71     | 2.600      | 3.932,40                 | 4.066,21     | -133,81                                        |
|                            | 5411300 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personaleinstellungen                         | 22.544,75    | 6.000      | 8.496,30                 | 8.496,30     | 0,00                                           |
|                            | 5411400 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Berufsgenossenschaft                                       | 895,50       | 1.000      | 1.000,00                 | 1.188,33     | -188,33                                        |
|                            | 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                     | 91.679,94    | 117.200    | 117.200,00               | 97.818,50    | 19.381,50                                      |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                            | Ergebnis      | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------|---------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                            | 2023          | 2024       | 2024                        | 2024          | 2024                                                 |
|                            | 5429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                                                             | 0,00          | 0          | 2.227,68                    | 2.227,68      | 0,00                                                 |
|                            | 5429100 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: Schülerbeförderung                                                         | 18.663,34     | 25.000     | 23.921,24                   | 23.921,24     | 0,00                                                 |
|                            | 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                                                             | 34.622,77     | 43.000     | 44.516,16                   | 25.462,10     | 19.054,06                                            |
|                            | 5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                                                                       | 20.942,09     | 31.700     | 28.581,81                   | 22.099,29     | 6.482,52                                             |
|                            | 5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                                                                      | 93.829,13     | 108.700    | 112.071,68                  | 101.450,80    | 10.620,88                                            |
|                            | 5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                                                                          | 16.349,11     | 14.700     | 20.028,61                   | 19.416,30     | 612,31                                               |
|                            | 5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachungen                                                                                                     | 62.593,44     | 51.900     | 59.806,05                   | 51.467,51     | 8.338,54                                             |
|                            | 5431180 Geschäftsaufwendungen Prüfungskosten RPA                                                                                                           | 20.811,38     | 21.000     | 15.648,75                   | 15.648,75     | 0,00                                                 |
|                            | 5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                                                   | 40.966,77     | 77.800     | 136.869,26                  | 4.130,71      | 132.738,55                                           |
|                            | 5431200 Geschäftsaufwand: Kontoführungsgebühren                                                                                                            | 3.280,57      | 3.500      | 3.500,00                    | 3.354,88      | 145,12                                               |
|                            | 5431210 Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen                                                                                                  | 281,14        | 185.000    | 210.000,00                  | 1.248,85      | 208.751,15                                           |
|                            | 5431230 Geschäftsaufwand: sonstige Geschäftsaufwendungen                                                                                                   | 7,14          | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                            | 5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                            | 82.348,59     | 92.300     | 108.109,83                  | 102.418,10    | 5.691,73                                             |
|                            | 5441101 Sachversicherung aus Unfallversicherung                                                                                                            | 67.023,00     | 81.300     | 81.300,00                   | 79.627,00     | 1.673,00                                             |
|                            | 5450000 Erstattungen an Bund aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                                                                                 | 2.751,45      | 1.200      | 1.200,00                    | 1.103,04      | 96,96                                                |
|                            | 5451000 Erstattungen an Land aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                                                                                 | 0,00          | 0          | 1.026,65                    | 1.730,57      | -703,92                                              |
|                            | 5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                                                 | 112.800,43    | 260.700    | 258.733,26                  | 184.723,30    | 74.009,96                                            |
|                            | 5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.                                                                                                           | 142.853,10    | 150.000    | 150.000,00                  | 135.161,01    | 14.838,99                                            |
|                            | 5457000 Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen                                                                                               | 215.926,42    | 223.000    | 149.329,38                  | 146.969,66    | 2.359,72                                             |
|                            | 5458000 Erstattungen an übrige Bereiche                                                                                                                    | 523,34        | 0          | 0,00                        | 303,90        | -303,90                                              |
|                            | 5471000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind                                                             | 0,00          | 0          | 55.439,40                   | 70.375,81     | -14.936,41                                           |
|                            | 5482000 Aufwendungen für Säumniszuschläge                                                                                                                  | 11,00         | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                            | 5491000 Aufwendungen für Verfügungsmittel                                                                                                                  | 2.806,00      | 4.000      | 4.000,00                    | 3.144,48      | 855,52                                               |
|                            | 5492000 Fraktionszuweisungen                                                                                                                               | 12.050,00     | 13.800     | 13.800,00                   | 10.589,30     | 3.210,70                                             |
|                            | 5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 333.815,38    | 0          | 507.024,14                  | 498.199,62    | 8.824,52                                             |
|                            | 5494210 Aufwendungen für die Zuführung Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren       | 5.000,00      | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                            | 5494220 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | -12.250,00    | 0          | -309,54                     | -309,54       | 0,00                                                 |
|                            | 5494310 Aufwendungen für die Zuführung von Rückstellung für die Aufstellung u. Prüfung des Jahresabschlusses                                               | 21.000,00     | 0          | 21.000,00                   | 21.000,00     | 0,00                                                 |
|                            | 5494320 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses                                          | -20.811,38    | 0          | -15.648,75                  | -15.648,75    | 0,00                                                 |
|                            | 5494620 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken                                             | -4.493,04     | 0          | 0,00                        | -1.103,04     | 1.103,04                                             |
|                            | 5494710 Aufwendungen für die Zuführung von Rückstellungen, weitere Rückstellungen                                                                          | 40.479,72     | 0          | 49.000,00                   | 49.000,00     | 0,00                                                 |
|                            | 5494720 Aufwendungen Inanspruchnahme Rückstellungen weitere Rückstellungen                                                                                 | 0,00          | 0          | -278.740,40                 | -282.213,40   | 3.473,00                                             |
|                            | 5499200 Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen                                                                                                     | 32.345,43     | 30.000     | 28.676,71                   | 11.709,81     | 16.966,90                                            |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                          | 20.026.460,55 | 20.472.200 | 21.377.162,66               | 20.213.285,47 | 1.163.877,19                                         |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)                                                                                                  | -802.566,71   | -967.800   | -1.418.009,78               | -293.519,37   | -1.124.490,41                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                                                                                          | 114.402,17    | 113.200    | 113.200,00                  | 212.982,17    | -99.782,17                                           |
|                            | 4617000 Zinserträge von Kreditinstituten                                                                                                                   | 78.056,22     | 88.900     | 88.900,00                   | 192.636,40    | -103.736,40                                          |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                       | Ergebnis           | Planansatz      | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                       | 2023               | 2024            | 2024                        | 2024              |                                                              |
|                            | 4651000 Gewinnanteile aus verbundenen<br>Unternehmen und Beteiligungen                                                | 12.205,58          | 12.300          | 12.300,00                   | 12.205,58         | 94,42                                                        |
|                            | 4691000 Sonstige Finanzerträge                                                                                        | 24.140,37          | 12.000          | 12.000,00                   | 8.140,19          | 3.859,81                                                     |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                                | 5.926,77           | 2.000           | 2.000,00                    | 1.454,84          | 545,16                                                       |
|                            | 5598000 Sonstige Finanzaufwendungen                                                                                   | 5.926,77           | 2.000           | 2.000,00                    | 1.454,84          | 545,16                                                       |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                                                               | <u>108.475,40</u>  | <u>111.200</u>  | <u>111.200,00</u>           | <u>211.527,33</u> | <u>-100.327,33</u>                                           |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                                                              | <u>-694.091,31</u> | <u>-856.600</u> | <u>-1.306.809,78</u>        | <u>-81.992,04</u> | <u>-1.224.817,74</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                                                              | 2.369,00           | 130.000         | 130.000,00                  | 0,00              | 130.000,00                                                   |
|                            | 4931000 Erträge aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten,<br>Bauten, Finanzanlagevermögen | 2.369,00           | 130.000         | 130.000,00                  | 0,00              | 130.000,00                                                   |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen                                                                                       | 683,89             | 8.000           | -47.439,40                  | -55.439,40        | 8.000,00                                                     |
|                            | 5931100 Restbuchwert AfA                                                                                              | 683,89             | 8.000           | -47.439,40                  | -55.439,40        | 8.000,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                                                   | <u>1.685,11</u>    | <u>122.000</u>  | <u>177.439,40</u>           | <u>55.439,40</u>  | <u>122.000,00</u>                                            |
| 26.                        | = <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>                                                                | <u>-692.406,20</u> | <u>-734.600</u> | <u>-1.129.370,38</u>        | <u>-26.552,64</u> | <u>-1.102.817,74</u>                                         |

Finanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
-in EUR-

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                         | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-----------------------------|---------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                         | 2023         | 2024       | 2024                        | 2024          | 2024                                                 |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                            | 9.482.145,03 | 9.499.800  | 10.049.921,81               | 10.219.237,02 | -169.315,21                                          |
|                           | 6011000 Einzahlungen aus Grundsteuer A                                                                  | 1.628,24     | 1.800      | 1.800,00                    | 1.683,14      | 116,86                                               |
|                           | 6012000 Einzahlungen aus Grundsteuer B                                                                  | 980.361,75   | 995.000    | 1.000.936,85                | 974.759,40    | 26.177,45                                            |
|                           | 6013000 Einzahlungen aus Gewerbesteuer                                                                  | 2.378.350,26 | 2.350.000  | 2.774.903,96                | 2.526.777,87  | 248.126,09                                           |
|                           | 6021000 Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer                                         | 5.078.722,00 | 5.000.000  | 5.113.997,00                | 5.629.198,00  | -515.201,00                                          |
|                           | 6022000 Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                             | 384.251,00   | 455.000    | 458.479,00                  | 378.636,00    | 79.843,00                                            |
|                           | 6032000 Einzahlungen aus Hundesteuer                                                                    | 38.163,78    | 43.000     | 44.805,00                   | 37.255,61     | 7.549,39                                             |
|                           | 6051000 Einzahlungen aus Leistungen nach dem Familienlastenausgleich                                    | 620.668,00   | 655.000    | 655.000,00                  | 670.927,00    | -15.927,00                                           |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                      | 6.113.154,15 | 6.498.200  | 6.536.075,07                | 6.227.210,62  | 308.864,45                                           |
|                           | 6111000 Einzahlungen aus Schlüsselzuweisungen vom Land                                                  | 2.966.882,00 | 3.200.000  | 3.200.000,00                | 2.999.207,00  | 200.793,00                                           |
|                           | 6131100 Einzahlungen aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für übertragende Aufgaben vom Land           | 435.926,24   | 490.000    | 490.000,00                  | 407.974,00    | 82.026,00                                            |
|                           | 6131200 Einzahlungen aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für Schullastenausgleich vom Land            | 167.902,00   | 183.000    | 183.000,00                  | 173.117,00    | 9.883,00                                             |
|                           | 6140000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund                                           | 26.846,31    | 27.500     | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                           | 6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                           | 66.588,21    | 122.700    | 157.759,90                  | 75.825,37     | 81.934,53                                            |
|                           | 6142100 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/GV                                   | 159.741,69   | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                           | 6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Landkreis                                                       | 2.287.492,70 | 2.475.000  | 2.505.315,17                | 2.568.037,25  | -62.722,08                                           |
|                           | 6147000 Einzahlungen aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen                            | 1.625,00     | 0          | 0,00                        | 3.050,00      | -3.050,00                                            |
|                           | 6148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                             | 150,00       | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                           | 0,00         | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                 | 658.417,48   | 715.000    | 755.608,16                  | 538.762,09    | 216.846,07                                           |
|                           | 6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                            | 50.880,65    | 39.700     | 62.695,95                   | 32.804,57     | 29.891,38                                            |
|                           | 6321100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch)                       | 80.089,00    | 46.000     | 49.627,27                   | 64.734,40     | -15.107,13                                           |
|                           | 6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 524.447,83   | 623.800    | 636.034,94                  | 439.723,12    | 196.311,82                                           |
|                           | 6361000 Einzahlungen aus zweckgebunden Abgaben                                                          | 3.000,00     | 5.500      | 7.250,00                    | 1.500,00      | 5.750,00                                             |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                      | 276.608,59   | 423.800    | 310.856,63                  | 281.656,69    | 29.199,94                                            |
|                           | 6411100 Einzahlung aus Mieten                                                                           | 37.619,67    | 146.100    | 55.241,62                   | 58.955,95     | -3.714,33                                            |
|                           | 6411200 Einzahlung aus Pachten                                                                          | 77.774,65    | 130.200    | 107.250,61                  | 91.285,17     | 15.965,44                                            |
|                           | 6423000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertige Erzeugnissen, unfertigen Leistungen | 25.741,96    | 5.500      | 5.500,00                    | 1.095,81      | 4.404,19                                             |
|                           | 6424000 Einzahlungen aus geleisteten Anzahlungen                                                        | 995,00       | 0          | 0,00                        | 600,00        | -600,00                                              |
|                           | 6461270 Einzahlungen aus sonst. privatr. Leistungsentgelten (z.B. Schadensfällen)                       | 1.405,39     | 0          | 0,00                        | 905,62        | -905,62                                              |
|                           | 6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)                                         | 133.071,92   | 142.000    | 142.864,40                  | 128.814,14    | 14.050,26                                            |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                       | 432.715,39   | 209.100    | 259.164,81                  | 297.930,90    | -38.766,09                                           |
|                           | 6480000 Einzahlungen aus Erstattungen vom Bund                                                          | 0,00         | 0          | 0,00                        | 130,38        | -130,38                                              |
|                           | 6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land                                                    | 169.835,57   | 85.300     | 87.460,00                   | 149.770,39    | -62.310,39                                           |
|                           | 6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV                                          | 84.193,48    | 45.000     | 45.000,00                   | 0,00          | 45.000,00                                            |
|                           | 6482100 Einzahlungen aus Erstattung von Gemeinden/ GV                                                   | 0,00         | 6.000      | 6.000,00                    | 0,00          | 6.000,00                                             |
|                           | 6484000 Einzahlungen aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                | 170.815,85   | 70.000     | 71.715,54                   | 120.720,71    | -49.005,17                                           |
|                           | 6487000 Einzahlungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen                                          | 50,00        | 0          | 32.340,00                   | 12.694,31     | 19.645,69                                            |
|                           | 6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                              | 7.820,49     | 2.800      | 16.649,27                   | 14.615,11     | 2.034,16                                             |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                       | Ergebnis      | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------|---------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                       | 2023          | 2024       | 2024                     | 2024          | 2024                                           |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                                                                 | 607.474,30    | 445.300    | 894.766,68               | 554.273,54    | 340.493,14                                     |
|                           | 6511000 Einzahlungen aus Konzessionsabgaben                                                                                           | 227.825,88    | 240.000    | 321.881,68               | 204.359,94    | 117.521,74                                     |
|                           | 6521000 Einzahlungen aus Erstattungen von Steuern                                                                                     | 891,74        | 0          | 0,00                     | 13,51         | -13,51                                         |
|                           | 6561000 Einzahlungen aus Bußgelder                                                                                                    | 17.488,83     | 33.300     | 37.858,08                | 30.809,00     | 7.049,08                                       |
|                           | 6561001 Einzahlungen aus Erträgen fließender Verkehr                                                                                  | 73.460,25     | 145.000    | 145.000,00               | 78.741,50     | 66.258,50                                      |
|                           | 6562000 Einzahlungen aus Säumniszuschläge                                                                                             | 16.142,10     | 6.000      | 17.345,78                | 7.304,31      | 10.041,47                                      |
|                           | 6562001 weitere Säumniszuschläge nach Vollstreckungsrecht                                                                             | 7.568,34      | 14.000     | 14.000,00                | 12.753,12     | 1.246,88                                       |
|                           | 6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                                     | 264.097,16    | 7.000      | 358.681,14               | 220.292,16    | 138.388,98                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                | 114.903,41    | 113.200    | 133.279,93               | 151.458,25    | -18.178,32                                     |
|                           | 6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten                                                                                         | 73.996,06     | 88.900     | 99.557,33                | 131.751,03    | -32.193,70                                     |
|                           | 6651000 Einzahlungen aus Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                                                  | 12.205,58     | 12.300     | 12.300,00                | 12.205,58     | 94,42                                          |
|                           | 6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                   | 28.701,77     | 12.000     | 21.422,60                | 7.501,64      | 13.920,96                                      |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                                                           | 17.685.418,35 | 17.904.400 | 18.939.673,09            | 18.270.529,11 | 669.143,98                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                                                                  | 8.043.194,84  | 9.035.300  | 9.020.116,87             | 8.592.510,43  | 427.606,44                                     |
|                           | 7011100 Dienstausszahlungen Beamte: Gehalt (brutto)                                                                                   | 97.834,95     | 120.000    | 113.486,63               | 113.518,97    | -32,34                                         |
|                           | 7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                   | 5.837.878,65  | 6.590.000  | 6.466.604,17             | 6.200.819,89  | 265.784,28                                     |
|                           | 7012200 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                          | 392.182,04    | 415.700    | 417.040,99               | 408.239,66    | 8.801,33                                       |
|                           | 7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)               | 140.181,94    | 155.700    | 181.957,44               | 157.988,10    | 23.969,34                                      |
|                           | 7012400 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Entgelt                                                                       | 30.451,97     | 0          | 14.458,42                | 15.143,35     | -684,93                                        |
|                           | 7019200 Dienstausszahlungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte                                   | 3.003,46      | 11.000     | 4.046,54                 | 3.127,54      | 919,00                                         |
|                           | 7021000 Auszahlungen Versorgungskassen Beamte                                                                                         | 43.198,94     | 47.000     | 56.213,98                | 48.404,13     | 7.809,85                                       |
|                           | 7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                                         | 215.514,57    | 211.600    | 243.253,25               | 233.040,94    | 10.212,31                                      |
|                           | 7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                               | 1.228.304,69  | 1.467.000  | 1.472.765,44             | 1.368.562,80  | 104.202,64                                     |
|                           | 7039000 Auszahlungen Sozialvers. Sonstige Beschäftigte                                                                                | 0,00          | 3.600      | 2.369,40                 | 0,00          | 2.369,40                                       |
|                           | 7041100 Auszahlung für Beihilfe-Umlage Beamte                                                                                         | 2.400,00      | 2.400      | 2.400,00                 | 2.400,00      | 0,00                                           |
|                           | 7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                                      | 18.901,70     | 11.300     | 22.630,38                | 18.635,40     | 3.994,98                                       |
|                           | 7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld                                                                                | 33.341,93     | 0          | 22.890,23                | 22.629,65     | 260,58                                         |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                                                               | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                           | 2.838.190,53  | 3.038.700  | 3.844.701,02             | 2.874.649,50  | 970.051,52                                     |
|                           | 7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 447.298,52    | 393.700    | 691.558,10               | 595.174,99    | 96.383,11                                      |
|                           | 7211101 Auszahlungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                          | 12.429,78     | 0          | 48.000,00                | 12.468,04     | 35.531,96                                      |
|                           | 7211200 Auszahlung für Unterhaltung Grundstücke                                                                                       | 904,42        | 900        | 900,00                   | 193,99        | 706,01                                         |
|                           | 7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                           | 329.601,44    | 460.600    | 679.332,13               | 447.355,25    | 231.976,88                                     |
|                           | 7221001 Auszahlungen für den Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                          | 6.938,47      | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
|                           | 7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 62.164,06     | 69.800     | 70.279,85                | 58.145,16     | 12.134,69                                      |
|                           | 7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 154.350,30    | 189.600    | 198.783,90               | 175.242,13    | 23.541,77                                      |
|                           | 7231100 Auszahlungen für Mieten                                                                                                       | 85.264,24     | 92.100     | 91.636,11                | 87.714,19     | 3.921,92                                       |
|                           | 7232000 Auszahlungen für Leasing                                                                                                      | 60.807,55     | 60.000     | 80.894,02                | 63.301,39     | 17.592,63                                      |
|                           | 7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 61.806,34     | 53.500     | 53.647,72                | 43.065,20     | 10.582,52                                      |
|                           | 7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 40.855,03     | 40.300     | 58.580,37                | 46.556,53     | 12.023,84                                      |
|                           | 7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 210.799,16    | 180.000    | 140.213,82               | 71.827,45     | 68.386,37                                      |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                              | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------------|--------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                              | 2023         | 2024       | 2024                     | 2024         | 2024                                           |
| 13.                       | 7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                               | 152.633,96   | 123.500    | 167.066,08               | 137.642,89   | 29.423,19                                      |
|                           | 7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                                | 230.559,00   | 290.000    | 333.512,21               | 295.305,21   | 38.207,00                                      |
|                           | 7241109 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Grundsteuer                                                             | 2.568,67     | 2.700      | 2.725,13                 | 2.568,67     | 156,46                                         |
|                           | 7241112 Auszahlung für Betankung Gerätschaften                                                                                               | 0,00         | 200        | 200,00                   | 0,00         | 200,00                                         |
|                           | 7241200 Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung                                                                                          | 0,00         | 25.500     | 48.000,00                | 0,00         | 48.000,00                                      |
|                           | 7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)                                                          | 26.998,24    | 27.400     | 29.448,73                | 25.330,73    | 4.118,00                                       |
|                           | 7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                                    | 96.551,65    | 87.400     | 84.355,03                | 68.383,57    | 15.971,46                                      |
|                           | 7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                             | 24.032,52    | 29.200     | 34.012,44                | 22.849,06    | 11.163,38                                      |
|                           | 7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                        | 54.195,75    | 67.500     | 108.584,55               | 61.606,09    | 46.978,46                                      |
|                           | 7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                      | 2.332,54     | 2.100      | 2.100,00                 | 1.659,36     | 440,64                                         |
|                           | 7271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Energiekosten und Straßenbeleuchtung                                                | 79.487,85    | 77.000     | 77.000,00                | 14.116,23    | 62.883,77                                      |
|                           | 7271200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | 21.811,25    | 24.600     | 25.100,00                | 17.230,91    | 7.869,09                                       |
|                           | 7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                            | 85.941,91    | 64.700     | 66.295,71                | 57.831,73    | 8.463,98                                       |
|                           | 7271600 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Löschmittel                                                                         | 2.770,68     | 4.000      | 4.000,00                 | 3.250,80     | 749,20                                         |
|                           | 7271700 Auszahlungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsauf- wendungen: Sonstiges                                                        | 0,00         | 0          | 0,00                     | 86,55        | -86,55                                         |
|                           | 7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel                                                                          | 16.378,24    | 23.400     | 19.945,32                | 15.971,11    | 3.974,21                                       |
|                           | 7271720 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schulausflüge und Fahrten                                                           | 4.236,42     | 2.600      | 4.512,60                 | 560,80       | 3.951,80                                       |
|                           | 7271730 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schwimmunterricht, freiwillige Kurse, Benutzung von Bädern                          | 21.802,53    | 15.000     | 29.787,60                | 27.627,60    | 2.160,00                                       |
|                           | 7272100 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen (Festwerte): Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher                                | 19.266,42    | 59.000     | 86.397,81                | 20.462,38    | 65.935,43                                      |
|                           | 7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                                      | 158.196,66   | 144.300    | 151.553,80               | 140.153,96   | 11.399,84                                      |
|                           | 7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                                | 45.104,98    | 63.800     | 68.139,95                | 53.305,57    | 14.834,38                                      |
|                           | 7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                        | 56.791,53    | 69.600     | 65.418,54                | 59.648,86    | 5.769,68                                       |
|                           | 7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                        | 48.835,03    | 49.500     | 84.803,18                | 69.135,96    | 15.667,22                                      |
|                           | 7291400 Auszahlung en für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf                                                        | 172.797,82   | 200.000    | 188.689,08               | 140.245,40   | 48.443,68                                      |
|                           | 7291500 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz                                                                              | 2.446,64     | 15.000     | 210,41                   | 0,00         | 210,41                                         |
|                           | 7291600 Auszahlungen im Zusammenhang Dienstleistungen. Betriebsarzt                                                                          | 4.223,21     | 4.100      | 4.205,32                 | 4.540,62     | -335,30                                        |
|                           | 7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                     | 3.161,83     | 3.100      | 3.100,00                 | 3.349,85     | -249,85                                        |
|                           | 7291800 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS                                                                       | 31.845,89    | 23.000     | 33.711,51                | 30.741,27    | 2.970,24                                       |
|                           | 7291990 Auszahlungen im Zusammenhang mit Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind                               | 0,00         | 0          | 8.000,00                 | 0,00         | 8.000,00                                       |
|                           | 13. Transferauszahlungen                                                                                                                     | 4.819.915,73 | 4.201.600  | 4.276.564,78             | 4.204.712,30 | 71.852,48                                      |
|                           | 7312000 Auszahlungen für Zuweisungen an Gemeinden / GV                                                                                       | 3.061,20     | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                           | 7317000 Zuschüsse an private Unternehmen                                                                                                     | 612.000,00   | 11.900     | 23.800,00                | 11.900,00    | 11.900,00                                      |
|                           | 7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                                        | 129.312,78   | 129.700    | 133.694,78               | 131.827,02   | 1.867,76                                       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                 | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                 | 2023                 | 2024              | 2024                        | 2024                 |                                                              |
| 14.                       | 7341000 Auszahlungen für Gewerbesteuerumlage                                                                    | 274.470,00           | 220.000           | 279.070,00                  | 243.634,00           | 35.436,00                                                    |
|                           | 7372000 Auszahlungen für Allgemeine Umlage an<br>Gemeinden/ GV                                                  | 3.801.071,75         | 3.840.000         | 3.840.000,00                | 3.817.351,28         | 22.648,72                                                    |
|                           | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          | 1.545.068,48         | 1.550.900         | 2.092.490,25                | 1.571.708,81         | 520.781,44                                                   |
|                           | 7411100 Sonstige Personal- und<br>Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen<br>Personalrat                          | 3.132,36             | 3.500             | 3.500,00                    | 2.992,36             | 507,64                                                       |
|                           | 7411200 Sonstige Personal- und<br>Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen<br>Reisekosten                          | 3.000,91             | 2.600             | 4.735,70                    | 3.850,41             | 885,29                                                       |
|                           | 7411300 Sonstige personal- und<br>Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen<br>Personaleinstellungen                | 22.978,08            | 6.000             | 8.496,30                    | 7.496,22             | 1.000,08                                                     |
|                           | 7411400 Sonstige Personal- und<br>Versorgungsauszahlungen:<br>Berufsgenossenschaft, Kameradschaft<br>(BeGO= Fw) | 902,22               | 1.000             | 1.721,78                    | 1.061,17             | 660,61                                                       |
|                           | 7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige<br>Tätigkeit                                                | 89.282,44            | 117.200           | 125.510,00                  | 97.505,50            | 28.004,50                                                    |
|                           | 7429000 Sonstige Auszahlungen für die<br>Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                               | 0,00                 | 0                 | 2.614,12                    | 2.227,68             | 386,44                                                       |
|                           | 7429100 Sonstige Auszahlungen für die<br>Inanspruchnahme von Rechten und Diensten:<br>Schülerbeförderung        | 20.777,51            | 25.000            | 23.921,24                   | 21.179,07            | 2.742,17                                                     |
|                           | 7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                                   | 35.965,07            | 43.000            | 42.771,15                   | 24.352,93            | 18.418,22                                                    |
|                           | 7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                                                       | 20.918,26            | 31.700            | 28.954,51                   | 21.841,26            | 7.113,25                                                     |
|                           | 7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy,<br>Internet, Porto, GEZ usw.                                     | 87.822,40            | 108.100           | 120.719,43                  | 106.279,16           | 14.440,27                                                    |
|                           | 7431140 Geschäftsauszahlungen: Telefongebühren<br>(Handy)                                                       | 467,59               | 600               | 722,43                      | 567,43               | 155,00                                                       |
|                           | 7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                                                    | 16.111,23            | 14.700            | 20.814,29                   | 20.104,77            | 709,52                                                       |
|                           | 7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche<br>Bekanntmachung                                                    | 65.325,31            | 51.900            | 76.381,64                   | 56.759,11            | 19.622,53                                                    |
|                           | 7431180 Geschäftsauszahlung: Prüfungskosten RPA                                                                 | 17.623,13            | 21.000            | 27.565,12                   | 18.837,00            | 8.728,12                                                     |
|                           | 7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-,<br>Gerichts- und ähnliche Kosten                                | 45.964,60            | 77.800            | 153.103,57                  | 14.724,41            | 138.379,16                                                   |
|                           | 7431200 Geschäftsauszahlungen:<br>Kontoführungsgebühren                                                         | 3.279,72             | 3.500             | 3.500,85                    | 3.355,73             | 145,12                                                       |
|                           | 7431210 Geschäftsauszahlungen: Aufwendungen für<br>kommunale Planungen                                          | 281,14               | 185.000           | 210.000,00                  | 1.248,85             | 208.751,15                                                   |
|                           | 7431230 Geschäftsauszahlungen: sonstige<br>Geschäftsaufwendungen                                                | 7,14                 | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
|                           | 7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen,<br>Schadensfälle                                              | 82.133,36            | 92.300            | 108.651,27                  | 105.078,58           | 3.572,69                                                     |
|                           | 7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus<br>Unfallversicherung                                             | 67.023,00            | 81.300            | 81.300,00                   | 79.627,00            | 1.673,00                                                     |
|                           | 7441200 Auszahlungen für Steuern                                                                                | -5.113,14            | 0                 | 0,00                        | 6.186,67             | -6.186,67                                                    |
|                           | 7450000 Auszahlungen für Erstattungen an Bund                                                                   | 2.751,45             | 1.200             | 1.200,00                    | 1.103,04             | 96,96                                                        |
|                           | 7451000 Erstattungen an Land                                                                                    | 0,00                 | 0                 | 1.026,65                    | 1.730,57             | -703,92                                                      |
|                           | 7452000 Auszahlungen für Erstattungen an<br>Gemeinden/ GV                                                       | 112.800,43           | 260.700           | 270.093,08                  | 149.023,30           | 121.069,78                                                   |
|                           | 7453000 Auszahlungen für Erstattungen an<br>Zweckverbände und dergl.                                            | 142.853,10           | 150.000           | 153.146,90                  | 135.161,01           | 17.985,89                                                    |
|                           | 7457000 Auszahlungen für Erstattungen an private<br>Unternehmen                                                 | 214.046,46           | 223.000           | 151.209,34                  | 148.849,62           | 2.359,72                                                     |
|                           | 7458000 Auszahlungen für Erstattungen an übrige<br>Bereiche                                                     | 523,34               | 0                 | 0,00                        | 303,90               | -303,90                                                      |
|                           | 7482000 Auszahlungen für Säumniszuschläge                                                                       | 11,00                | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
|                           | 7491000 Auszahlungen für Verfügungsmittel                                                                       | 2.842,30             | 4.000             | 4.000,00                    | 3.144,48             | 855,52                                                       |
|                           | 7492000 Fraktionszuwendungen                                                                                    | 12.050,00            | 13.800            | 13.800,00                   | 10.450,00            | 3.350,00                                                     |
|                           | 7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus<br>laufender Verwaltungstätigkeit                              | 452.516,68           | 0                 | 409.973,36                  | 502.196,12           | -92.222,76                                                   |
|                           | 7499200 Auszahlungen für Aufwendungen für<br>ordnungsbehördliche Maßnahmen                                      | 20.904,62            | 30.000            | 41.017,52                   | 23.229,62            | 17.787,90                                                    |
|                           | 7598000 Sonstige Finanzauszahlungen                                                                             | 5.886,77             | 2.000             | 2.040,00                    | 1.241,84             | 798,16                                                       |
| 15.                       | = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 14)</u>                                            | <u>17.246.369,58</u> | <u>17.826.500</u> | <u>19.233.872,92</u>        | <u>17.243.581,04</u> | <u>1.990.291,88</u>                                          |
| 16.                       | = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)</u>                                                     | <u>439.048,77</u>    | <u>77.900</u>     | <u>-294.199,83</u>          | <u>1.026.948,07</u>  | <u>-1.321.147,90</u>                                         |
| 17.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                        | 485.006,25           | 368.200           | 708.046,18                  | 782.099,27           | -74.053,09                                                   |
|                           | 6810000 Investitionszuwendungen vom Bund                                                                        | 0,00                 | 100.000           | 100.000,00                  | 0,00                 | 100.000,00                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                    | Ergebnis          | Planansatz     | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------|---------------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                    | 2023              | 2024           | 2024                     | 2024                | 2024                                           |
| 18.                       | 6811000 Investitionszuwendungen vom Land                                                                           | 5.560,20          | 1.300          | 4.510,41                 | 0,00                | 4.510,41                                       |
|                           | 6811110 Einzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land                                     | 215.100,00        | 266.900        | 49.267,00                | -9.649,11           | 58.916,11                                      |
|                           | 6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land                            | 73.251,01         | 0              | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 6811210 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisung vom Land       | 0,00              | 0              | 217.633,00               | 359.554,16          | -141.921,16                                    |
|                           | 6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 161.284,43        | 0              | 235.402,47               | 330.960,92          | -95.558,45                                     |
|                           | 6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV                                                                  | 2.855,15          | 0              | 101.233,30               | 101.233,30          | 0,00                                           |
|                           | 6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten                                                                     | 26.955,46         | 0              | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | Einzahlungen Beiträgen und Entgelten                                                                               | 70,22             | 0              | 7.000,26                 | 87.473,15           | -80.472,89                                     |
|                           | 6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                             | 70,22             | 0              | 7.000,26                 | 0,00                | 7.000,26                                       |
|                           | 6881120 Einzahlungen auf erhaltene Anzahlungen aus privaten Beiträgen                                              | 0,00              | 0              | 0,00                     | 87.473,15           | -87.473,15                                     |
|                           | 19. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                                       | 0,00              | 0              | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 20. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                    | 2.369,00          | 130.000        | 130.000,00               | 0,00                | 130.000,00                                     |
|                           | 6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                | 2.369,00          | 130.000        | 130.000,00               | 0,00                | 130.000,00                                     |
|                           | 21. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                                                | 300,00            | 0              | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 6831000 Einzahlung aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen                                              | 300,00            | 0              | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 22. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                                      | 0,00              | 0              | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 23. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                | 0,00              | 0              | 0,00                     | 1.000.000,00        | -1.000.000,00                                  |
|                           | 6867200 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre                                                                          | 0,00              | 0              | 0,00                     | 1.000.000,00        | -1.000.000,00                                  |
|                           | 24. = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)</u>                                                     | <u>487.745,47</u> | <u>498.200</u> | <u>845.046,44</u>        | <u>1.869.572,42</u> | <u>-1.024.525,98</u>                           |
|                           | 25. Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                  | 1.847.308,45      | 183.000        | 8.618.789,18             | 2.290.173,45        | 6.328.615,73                                   |
|                           | 7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                         | 646.053,86        | 10.000         | 6.965.493,33             | 1.738.536,65        | 5.226.956,68                                   |
|                           | 7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                         | 734.812,41        | 137.000        | 919.085,77               | 320.366,13          | 598.719,64                                     |
|                           | 7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                    | 466.442,18        | 36.000         | 734.210,08               | 231.270,67          | 502.939,41                                     |
|                           | 26. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                                           | 0,00              | 0              | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 27. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                            | 32.783,25         | 21.000         | 26.153,83                | 26.153,83           | 0,00                                           |
|                           | 7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                        | 32.783,25         | 21.000         | 26.153,83                | 26.153,83           | 0,00                                           |
|                           | 28. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                         | 43.126,57         | 30.000         | 54.699,92                | 31.541,20           | 23.158,72                                      |
|                           | 7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                     | 0,00              | 0              | 10.577,37                | 10.577,37           | 0,00                                           |
|                           | 7821003 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken: Wald, Forsten                                     | 0,00              | 0              | 0,00                     | -121,80             | 121,80                                         |
|                           | 7821007 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige unbebaute Grundstücke                                             | 0,00              | 0              | 327,88                   | 327,88              | 0,00                                           |
|                           | 7821021 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                           | 16.043,46         | 0              | 6.888,46                 | 5.768,91            | 1.119,55                                       |
|                           | 7821090 Auszahlungen für den Erwerb von Grund & Boden des Infrastrukturvermögens u. sonstiger Sonderflächen        | 16.205,92         | 30.000         | 23.719,49                | 0,00                | 23.719,49                                      |
|                           | 7821094 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens                                | 5.031,72          | 0              | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 7821110 Auszahlungen für den Erwerb von Bauten auf Sonderflächen                                                   | 3.798,67          | 0              | 13.186,72                | 14.988,84           | -1.802,12                                      |
|                           | 7821400 Auszahlungen für den Erwerb von Kunstgegenständen                                                          | 2.046,80          | 0              | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 29. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                                     | 199.870,75        | 399.600        | 463.124,42               | 222.531,01          | 240.593,41                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                | Ergebnis      | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------|---------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                | 2023          | 2024       | 2024                     | 2024          | 2024                                           |
|                           | 7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                                 | 103.793,79    | 117.000    | 86.368,25                | 48.540,49     | 37.827,76                                      |
|                           | 7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge                                                   | 42.951,34     | 100.000    | 191.157,22               | 105.698,63    | 85.458,59                                      |
|                           | 7831313 Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen : Technische Anlagen: Sonstige techn. Anlagen               | 0,00          | 100.000    | 100.000,00               | 0,00          | 100.000,00                                     |
|                           | 7831400 Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen                                          | 0,00          | 0          | 549,88                   | 0,00          | 549,88                                         |
|                           | 7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €                                          | 53.125,62     | 82.600     | 85.049,07                | 68.291,89     | 16.757,18                                      |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                                                           | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 31.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                | 0,00          | 0          | 0,00                     | 1.000.000,00  | -1.000.000,00                                  |
|                           | 7867200 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre                                                                                      | 0,00          | 0          | 0,00                     | 1.000.000,00  | -1.000.000,00                                  |
| 32.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)                                                                           | 2.123.089,02  | 633.600    | 9.162.767,35             | 3.570.399,49  | 5.592.367,86                                   |
| 33.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                                                                                   | -1.635.343,55 | -135.400   | -8.317.720,91            | -1.700.827,07 | -6.616.893,84                                  |
| 34.                       | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 34)                                                                                 | -1.196.294,78 | -57.500    | -8.611.920,74            | -673.879,00   | -7.938.041,74                                  |
| 35.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                                                                   | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 36.                       | Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                                                          | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 37.                       | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                                                 | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 38.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                                                                                  | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 39.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen                                                                    | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 40.                       | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                                                      | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 41.                       | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                                                  | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 42.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                                                                                  | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 43.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                                                                              | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 44.                       | Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven                                                                         | 0,00          | 1.000.000  | 1.000.000,00             | 0,00          | 1.000.000,00                                   |
|                           | 6846700 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren bei Kreditinstituten                                         | 0,00          | 1.000.000  | 1.000.000,00             | 0,00          | 1.000.000,00                                   |
| 45.                       | Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                            | 0,00          | 0          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                           |
| 46.                       | = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 ./ 46)                                                             | 0,00          | 1.000.000  | 1.000.000,00             | 0,00          | 1.000.000,00                                   |
| 47.                       | = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35 + 44 + 47)                                                          | -1.196.294,78 | 942.500    | -7.611.920,74            | -673.879,00   | -6.938.041,74                                  |
| 48.                       | + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres                                                   | 9.407.978,67  | 6.701.800  | 6.701.800,00             | 8.216.529,81  | -1.514.729,81                                  |
| 49.                       | + Bestand an fremden Finanzmitteln                                                                                             | 4.845,92      | 0          | 124,78                   | 60.872,38     | -60.747,60                                     |
|                           | 6699100 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Sicherheitsleistung/ Kautions                        | -11.832,54    | 0          | 0,00                     | 11.049,88     | -11.049,88                                     |
|                           | 6699200 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Amtshilfen und Vollstreckung                         | 71.208,44     | 0          | 0,00                     | 59.800,11     | -59.800,11                                     |
|                           | 6999000 Sonstige Einzahlungen - allg. Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H                                                   | 921.351,84    | 0          | 0,00                     | 832.949,34    | -832.949,34                                    |
|                           | 6999201 sonstige Einzahlungen Sammelkonto Verwahrungen                                                                         | 26.347,41     | 0          | 0,00                     | 28.832,91     | -28.832,91                                     |
|                           | 6999202 Sonstige Einzahlungen Verwahrungen Zentrale Bürokasse                                                                  | 83.880,05     | 0          | 0,00                     | 70.177,47     | -70.177,47                                     |
|                           | 6999203 Sonstige Einzahlungen Zahlwegumbuchungen                                                                               | 15.101.959,53 | 0          | 0,00                     | 58.250.281,30 | -58.250.281,30                                 |
|                           | 6999204 Sonstige Einzahlungen aus Personalverwahrungen                                                                         | 98.403,99     | 0          | 0,00                     | 38.182,40     | -38.182,40                                     |
|                           | 6999205 Sonstige Einzahlungen aus Verwahrungen                                                                                 | 16.403,39     | 0          | 0,00                     | 40.870,15     | -40.870,15                                     |
|                           | 6999206 Einzahlungen AA901                                                                                                     | 131,65        | 0          | 0,00                     | -73,76        | 73,76                                          |
|                           | 6999890 Einzahlungen Bankgebühren AA:890                                                                                       | 32,67         | 0          | 124,78                   | 37,58         | 87,20                                          |
|                           | 7599100 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Verbindlichkeiten aus Amtshilfen                   | -9.167,46     | 0          | 0,00                     | -11.049,88    | 11.049,88                                      |
|                           | 7599200 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Verbindlichkeiten aus Amtshilfen und Vollstreckung | -68.149,84    | 0          | 0,00                     | -57.227,95    | 57.227,95                                      |
|                           | 7999000 Sonstige Auszahlungen - allg. Finanzausgaben besonderes Konto H & H                                                    | -918.865,20   | 0          | 0,00                     | -805.200,34   | 805.200,34                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                  | Ergebnis       | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|------------|-----------------------------|----------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                  | 2023           | 2024       | 2024                        | 2024           | 2024                                                 |
|                           | 7999201 sonstige Auszahlungen Sammelkonto<br>Verwahrungen        | -26.347,41     | 0          | 0,00                        | -28.808,90     | 28.808,90                                            |
|                           | 7999202 Sonstige Auszahlungen Verwahrungen<br>Zentrale Bürokasse | -83.880,00     | 0          | 0,00                        | -70.177,47     | 70.177,47                                            |
|                           | 7999203 Sonstige Auszahlungen<br>Zahlwegumbuchungen              | -15.101.959,53 | 0          | 0,00                        | -58.250.281,30 | 58.250.281,30                                        |
|                           | 7999204 Sonstige Auszahlungen aus<br>Personalverwahrungen        | -92.343,06     | 0          | 0,00                        | -38.182,40     | 38.182,40                                            |
|                           | 7999205 Sonstige Auszahlungen aus Verwahrungen                   | -991,37        | 0          | 0,00                        | -8.925,48      | 8.925,48                                             |
|                           | 7999610 Auszahlungen AA:902                                      | -1.336,64      | 0          | 0,00                        | -1.381,28      | 1.381,28                                             |
| 50.                       | = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des<br>Haushaltsjahres      | 8.216.529,81   | 7.644.300  | -909.995,96                 | 7.603.523,19   | -8.513.519,15                                        |

<sup>10</sup> Einzutragen ist der Bestand an eigenen Finanzmitteln. Werden zu diesem Stichtag Kassenkredite in Anspruch genommen, ist dieser Betrag saldiert mit einem vorhandenen Bestand an eigenen Finanzmitteln einzutragen.





Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Ergebnis- und Finanzrechnung  
- Einzeldarstellung der Produktkonten -



Ergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                              | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-----------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                              | 2023         | 2024       | 2024                        | 2024          |                                                              |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                 | 9.433.841,00 | 9.499.800  | 9.551.910,00                | 10.178.631,09 | -626.721,09                                                  |
|                            | 61101.4011000 Erträge aus Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe)                             | 1.628,24     | 1.800      | 1.800,00                    | 1.683,14      | 116,86                                                       |
|                            | 61101.4012000 Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)                                               | 982.600,63   | 995.000    | 995.000,00                  | 980.363,19    | 14.636,81                                                    |
|                            | 61101.4013000 Erträge aus Gewerbesteuer                                                                      | 2.403.357,57 | 2.350.000  | 2.402.110,00                | 2.588.660,24  | -186.550,24                                                  |
|                            | 61101.4021000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                              | 4.993.527,00 | 5.000.000  | 5.000.000,00                | 5.515.201,00  | -515.201,00                                                  |
|                            | 61101.4022000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                 | 394.273,00   | 455.000    | 455.000,00                  | 384.400,00    | 70.600,00                                                    |
|                            | 61101.4032000 Erträge aus Hundesteuer                                                                        | 37.786,56    | 43.000     | 43.000,00                   | 37.396,52     | 5.603,48                                                     |
|                            | 61101.4051000 Erträge aus Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                                     | 620.668,00   | 655.000    | 655.000,00                  | 670.927,00    | -15.927,00                                                   |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                           | 7.521.630,05 | 7.909.100  | 7.987.370,00                | 7.553.018,92  | 434.351,08                                                   |
|                            | 11102.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                          | 2.755,00     | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                         |
|                            | 11102.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land          | 4.339,29     | 4.400      | 4.400,00                    | 4.339,30      | 60,70                                                        |
|                            | 11102.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land          | 382,87       | 400        | 400,00                      | 1.019,98      | -619,98                                                      |
|                            | 11105.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Bund          | 1.222,08     | 1.300      | 1.300,00                    | 1.222,07      | 77,93                                                        |
|                            | 11105.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land     | 9.589,04     | 9.600      | 9.600,00                    | 9.589,04      | 10,96                                                        |
|                            | 11105.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 4.004,84     | 4.000      | 4.000,00                    | 4.004,85      | -4,85                                                        |
|                            | 11107.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land     | 5.124,93     | 5.200      | 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     | 5.400      | 5.400,00                    | 5.382,04      | 17,96                                                        |
|                            | 12201.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 0,00         | 0          | 2.249,63                    | 2.249,63      | 0,00                                                         |
|                            | 12601.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                               | 7.800,00     | 6.000      | 6.000,00                    | 6.300,00      | -300,00                                                      |
|                            | 12601.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Bund          | 127,66       | 200        | 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      | 4.400,00                    | 4.353,90      | 46,10                                                        |
|                            | 21101.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                               | 14.589,36    | 1.500      | 1.500,00                    | 2.380,00      | -880,00                                                      |
|                            | 21101.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 24.936,99    | 13.100     | 25.087,88                   | 24.997,88     | 90,00                                                        |
|                            | 21102.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 69.130,30    | 65.400     | 65.400,00                   | 65.369,56     | 30,44                                                        |
|                            | 27201.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Bund          | 3.715,92     | 0          | 3.715,92                    | 3.715,92      | 0,00                                                         |
|                            | 27202.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                          | 0,00         | 0          | 0,00                        | 6.047,00      | -6.047,00                                                    |
|                            | 28121.4147000 Erträge aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen                                | 1.625,00     | 0          | 0,00                        | 3.050,00      | -3.050,00                                                    |
|                            | 28122.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                               | 8.000,00     | 0          | 7.559,90                    | 8.000,00      | -440,10                                                      |
|                            | 36101.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                          | 109.804,15   | 120.000    | 150.315,15                  | 193.564,16    | -43.249,01                                                   |
|                            | 36101.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -                  | 46.336,37    | 78.000     | 78.000,00                   | 34.177,73     | 43.822,27                                                    |
|                            | 36511.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Sozialfond)                                  | 500,00       | 0          | 0,00                        | 499,16        | -499,16                                                      |
|                            | 36511.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                          | 857.152,45   | 900.000    | 900.000,00                  | 979.057,54    | -79.057,54                                                   |
|                            | 36511.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -                  | 332.703,05   | 320.700    | 320.700,00                  | 309.060,28    | 11.639,72                                                    |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                              | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis 2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                              | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       |                                                     |
|                            | 36511.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 3.703,84   | 0          | 3.703,83                 | 3.703,83   | 0,00                                                |
|                            | 36512.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Sozialfond)                                  | 500,00     | 0          | 0,00                     | 500,00     | -500,00                                             |
|                            | 36512.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                          | 507.305,75 | 550.000    | 550.000,00               | 574.319,41 | -24.319,41                                          |
|                            | 36512.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -                  | 198.575,19 | 211.900    | 211.900,00               | 178.191,64 | 33.708,36                                           |
|                            | 36512.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 7.439,87   | 4.800      | 7.658,59                 | 7.658,59   | 0,00                                                |
|                            | 36513.4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                                                       | 13.746,00  | 27.500     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |
|                            | 36513.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                               | 14.250,00  | 0          | 27.500,00                | 27.999,16  | -499,16                                             |
|                            | 36513.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                          | 432.086,96 | 450.000    | 450.000,00               | 444.163,36 | 5.836,64                                            |
|                            | 36513.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -                  | 166.172,31 | 174.300    | 174.300,00               | 141.092,73 | 33.207,27                                           |
|                            | 36513.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 1.224,37   | 0          | 1.383,94                 | 1.383,94   | 0,00                                                |
|                            | 36521.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 12.679,89  | 8.700      | 12.775,52                | 12.775,52  | 0,00                                                |
|                            | 36522.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                               | 32.158,21  | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |
|                            | 36522.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 6.042,36   | 4.500      | 8.420,31                 | 8.420,31   | 0,00                                                |
|                            | 36523.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                               | 0,00       | 34.200     | 34.200,00                | 29.647,05  | 4.552,95                                            |
|                            | 36523.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 0,00       | 0          | 4.241,83                 | 4.241,83   | 0,00                                                |
|                            | 36531.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Sozialfond)                                  | 500,00     | 0          | 0,00                     | 500,00     | -500,00                                             |
|                            | 36531.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                          | 366.481,00 | 450.000    | 450.000,00               | 371.030,63 | 78.969,37                                           |
|                            | 36531.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -                  | 169.978,28 | 178.200    | 178.200,00               | 141.676,96 | 36.523,04                                           |
|                            | 36532.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 12.700,85  | 12.700     | 12.700,00                | 12.700,85  | -0,85                                               |
|                            | 36601.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                          | 3.512,50   | 5.000      | 5.000,00                 | 4.968,73   | 31,27                                               |
|                            | 36601.4148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                            | 150,00     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |
|                            | 36601.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 2.450,08   | 900        | 900,00                   | 1.660,60   | -760,60                                             |
|                            | 36602.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land     | 2.121,34   | 2.200      | 2.200,00                 | 2.121,34   | 78,66                                               |
|                            | 36602.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 6.066,95   | 5.900      | 5.900,00                 | 6.066,94   | -166,94                                             |
|                            | 42423.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land     | 19.111,53  | 19.200     | 19.200,00                | 19.111,53  | 88,47                                               |
|                            | 51101.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                               | 0,00       | 81.000     | 81.000,00                | 0,00       | 81.000,00                                           |
|                            | 54103.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land     | 30.961,59  | 31.000     | 31.000,00                | 61.263,57  | -30.263,57                                          |
|                            | 54103.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 86.493,54  | 83.000     | 83.000,00                | 82.365,11  | 634,89                                              |
|                            | 54104.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund        | 70,50      | 100        | 100,00                   | 70,50      | 29,50                                               |
|                            | 54104.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 5.451,86   | 5.500      | 5.500,00                 | 5.451,86   | 48,14                                               |
|                            | 54700.4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Landkreise/Gemeinde                                        | 159.741,69 | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                               | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------------|--------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                               | 2023         | 2024       | 2024                     | 2024         | 2024                                           |
| 3.                         | 55101.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land  | 0,00         | 0          | 2.257,50                 | 2.257,50     | 0,00                                           |
|                            | 55201.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land  | 1.238,94     | 1.300      | 1.300,00                 | 1.238,94     | 61,06                                          |
|                            | 56101.4140000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund                                                | 13.100,31    | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                            | 61101.4111000 Erträge aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land                                           | 2.966.882,00 | 3.200.000  | 3.200.000,00             | 2.999.207,00 | 200.793,00                                     |
|                            | 61101.4131100 sonstige allgemeine Zuweisung des Landes z.B. für übertragene Aufgaben, Steuerausfälle u.ä.     | 435.926,24   | 490.000    | 490.000,00               | 405.910,16   | 84.089,84                                      |
|                            | 61101.4131200 Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für Schullastenausgleich                          | 167.902,00   | 183.000    | 183.000,00               | 173.117,00   | 9.883,00                                       |
|                            | 61101.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land      | 161.328,86   | 154.600    | 154.600,00               | 154.569,70   | 30,30                                          |
|                            | 3. sonstige Transfererträge                                                                                   | 0,00         | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                            | 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                    | 876.767,27   | 989.100    | 1.005.827,75             | 816.066,85   | 189.760,90                                     |
|                            | 11102.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 1.045,90     | 1.000      | 1.000,00                 | 1.045,90     | -45,90                                         |
|                            | 11104.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 0,00         | 200        | 200,00                   | 100,00       | 100,00                                         |
|                            | 11111.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 247,10       | 500        | 500,00                   | 166,60       | 333,40                                         |
|                            | 12201.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 2.209,00     | 3.000      | 3.000,00                 | 2.130,00     | 870,00                                         |
|                            | 12202.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 3.394,00     | 6.000      | 6.000,00                 | 4.079,27     | 1.920,73                                       |
|                            | 12601.4311000 Erträge aus Verwaltungs- gebühren                                                               | 0,00         | 500        | 500,00                   | 320,00       | 180,00                                         |
|                            | 12601.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                     | 0,00         | 10.000     | 10.000,00                | 13.773,95    | -3.773,95                                      |
|                            | 27201.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                     | 756,55       | 800        | 800,00                   | 1.647,00     | -847,00                                        |
|                            | 36101.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                     | 18.350,20    | 28.000     | 28.000,00                | 6.318,20     | 21.681,80                                      |
|                            | 36511.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                     | 128.154,15   | 170.000    | 170.000,00               | 90.950,50    | 79.049,50                                      |
|                            | 36512.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                     | 98.520,00    | 110.000    | 110.000,00               | 79.476,50    | 30.523,50                                      |
|                            | 36513.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                     | 70.894,80    | 90.000     | 90.000,00                | 47.517,15    | 42.482,85                                      |
|                            | 36531.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                     | 152.142,80   | 180.000    | 180.000,00               | 162.349,55   | 17.650,45                                      |
|                            | 51101.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 1.990,90     | 3.500      | 3.500,00                 | 2.442,50     | 1.057,50                                       |
|                            | 54101.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 12.680,00    | 15.000     | 15.000,00                | 15.460,00    | -460,00                                        |
|                            | 54101.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                     | 31.398,50    | 15.000     | 15.000,00                | 21.584,50    | -6.584,50                                      |
|                            | 54103.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 560,00       | 0          | 0,00                     | 270,00       | -270,00                                        |
|                            | 54103.4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus privaten Beiträgen                               | 240.443,22   | 240.500    | 254.754,22               | 254.754,22   | 0,00                                           |
|                            | 54104.4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus privaten Beiträgen                               | 34.333,42    | 33.600     | 36.073,53                | 36.073,53    | 0,00                                           |
|                            | 55101.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 105,00       | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                            | 55301.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 4.651,72     | 5.000      | 5.000,00                 | 4.154,72     | 845,28                                         |
|                            | 55301.4321100 Erträge aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch; u.a. Friedhof ACHTUNG: RAP | 45.630,51    | 46.000     | 46.000,00                | 48.061,76    | -2.061,76                                      |
|                            | 55301.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                     | 23.076,00    | 20.000     | 20.000,00                | 19.661,00    | 339,00                                         |
|                            | 56102.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 3.183,50     | 5.000      | 5.000,00                 | 2.980,00     | 2.020,00                                       |
|                            | 56102.4361000 Erträge aus Zweckgebundene Abgaben                                                              | 3.000,00     | 5.500      | 5.500,00                 | 750,00       | 4.750,00                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 277.481,30   | 423.800    | 294.810,30               | 284.674,82   | 10.135,48                                      |
|                            | 11104.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete                                         | 2.760,00     | 2.800      | 2.800,00                 | 2.760,00     | 40,00                                          |
|                            | 11104.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten/ Nutzungsentgelte                     | 1.371,42     | 0          | 3.532,50                 | 3.532,50     | 0,00                                           |
|                            | 11105.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete/ Raumnutzungsgebühren                   | 480,00       | 400        | 2.026,77                 | 3.367,50     | -1.340,73                                      |
|                            | 11107.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete                                         | 21.222,57    | 31.200     | 32.666,10                | 40.170,88    | -7.504,78                                      |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                           | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                           | 2023       | 2024       | 2024                        | 2024       |                                                              |
|                            | 11121.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten/ Nutzungsentgelte                 | 0,00       | 0          | 0,00                        | 200,00     | -200,00                                                      |
|                            | 21102.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete                                     | 10.791,25  | 11.000     | 14.753,75                   | 12.218,75  | 2.535,00                                                     |
|                            | 27201.4461000 Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten                                  | 44,00      | 0          | 0,00                        | 86,50      | -86,50                                                       |
|                            | 28121.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten/ Nutzungsentgelte                 | 5.500,00   | 2.800      | 2.800,00                    | 6.250,00   | -3.450,00                                                    |
|                            | 28121.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen | 23.595,00  | 4.000      | 4.000,00                    | 0,00       | 4.000,00                                                     |
|                            | 36101.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)                                                     | 5.475,84   | 7.000      | 7.000,00                    | 2.302,68   | 4.697,32                                                     |
|                            | 36511.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)                                                     | 63.407,40  | 65.000     | 65.000,00                   | 62.086,80  | 2.913,20                                                     |
|                            | 36512.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)                                                     | 36.353,70  | 35.000     | 35.000,00                   | 37.672,44  | -2.672,44                                                    |
|                            | 36513.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)                                                     | 27.118,80  | 35.000     | 35.000,00                   | 27.098,34  | 7.901,66                                                     |
|                            | 36602.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete                                     | 0,00       | 0          | 0,00                        | 36,00      | -36,00                                                       |
|                            | 42422.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen | 276,21     | 0          | 0,00                        | 175,81     | -175,81                                                      |
|                            | 42423.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten                                   | 1.387,41   | 1.400      | 1.400,00                    | 2.128,55   | -728,55                                                      |
|                            | 52201.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete                                     | 0,00       | 100.000    | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                         |
|                            | 52204.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten                                   | 22.034,52  | 36.000     | 34.125,50                   | 29.649,07  | 4.476,43                                                     |
|                            | 52205.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten                                   | 51.771,84  | 90.000     | 52.505,68                   | 52.505,68  | 0,00                                                         |
|                            | 54103.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete                                     | 659,20     | 700        | 700,00                      | 659,20     | 40,80                                                        |
|                            | 54104.4461000 Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten                                  | 1.361,39   | 0          | 0,00                        | 829,12     | -829,12                                                      |
|                            | 57501.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen | 1.870,75   | 1.500      | 1.500,00                    | 945,00     | 555,00                                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                      | 476.851,33 | 235.100    | 236.422,98                  | 293.935,59 | -57.512,61                                                   |
|                            | 11101.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen                                              | 4.071,16   | 0          | 1.322,98                    | 8.889,65   | -7.566,67                                                    |
|                            | 11102.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2                | 7.983,35   | 20.000     | 20.000,00                   | 0,00       | 20.000,00                                                    |
|                            | 11104.4480000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund                                                     | 0,00       | 0          | 0,00                        | 130,38     | -130,38                                                      |
|                            | 11104.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen                                              | 10.404,12  | 1.000      | 1.000,00                    | 1.021,18   | -21,18                                                       |
|                            | 11111.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                 | 5.489,83   | 0          | 0,00                        | 16.350,47  | -16.350,47                                                   |
|                            | 11121.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 4.320,00   | 0          | 0,00                        | 8.640,00   | -8.640,00                                                    |
|                            | 12101.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 0,00       | 12.500     | 12.500,00                   | 17.689,50  | -5.189,50                                                    |
|                            | 12201.4482100 Erträge aus Erstattungen von Gemeinden/ GV                                                  | 0,00       | 6.000      | 6.000,00                    | 0,00       | 6.000,00                                                     |
|                            | 12201.4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen/Personen                                  | 20.150,80  | 26.000     | 26.000,00                   | 3.815,42   | 22.184,58                                                    |
|                            | 21101.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 268,05     | 10.300     | 10.300,00                   | 260,73     | 10.039,27                                                    |
|                            | 28111.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen                                              | 178,97     | 0          | 0,00                        | 1.875,02   | -1.875,02                                                    |
|                            | 28122.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen                                              | 2.638,82   | 0          | 0,00                        | 4.940,10   | -4.940,10                                                    |
|                            | 36101.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 9.327,91   | 0          | 0,00                        | 4.521,26   | -4.521,26                                                    |
|                            | 36511.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 55.998,22  | 20.000     | 20.000,00                   | 36.322,42  | -16.322,42                                                   |
|                            | 36511.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2                | 71.285,63  | 30.000     | 30.000,00                   | 39.321,14  | -9.321,14                                                    |
|                            | 36512.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 28.176,20  | 10.000     | 10.000,00                   | 19.427,66  | -9.427,66                                                    |
|                            | 36512.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2                | 30.661,28  | 5.000      | 5.000,00                    | 28.095,09  | -23.095,09                                                   |
|                            | 36513.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 22.068,19  | 8.000      | 8.000,00                    | 13.837,34  | -5.837,34                                                    |
|                            | 36513.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2                | 22.326,75  | 5.000      | 5.000,00                    | 4.465,50   | 534,50                                                       |
|                            | 36531.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 47.337,00  | 20.000     | 20.000,00                   | 46.731,48  | -26.731,48                                                   |
|                            | 36531.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV                                            | 0,00       | 10.000     | 10.000,00                   | 0,00       | 10.000,00                                                    |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                              | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                              | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                            | 36531.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2   | 19.794,45  | 10.000     | 10.000,00                | 0,00       | 10.000,00                                      |
|                            | 36601.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV                               | 0,00       | 35.000     | 35.000,00                | 0,00       | 35.000,00                                      |
|                            | 51101.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV                               | 84.143,43  | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 52204.4488000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                             | 1.858,18   | 1.800      | 1.800,00                 | 2.328,28   | -528,28                                        |
|                            | 54101.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2   | 2.547,48   | 0          | 0,00                     | 3.919,20   | -3.919,20                                      |
|                            | 54103.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                    | 12.138,30  | 0          | 0,00                     | 26.853,77  | -26.853,77                                     |
|                            | 54103.4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen                              | 1.322,49   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 55101.4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen                              | 2.500,00   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 55301.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land                                              | 4.500,00   | 4.500      | 4.500,00                 | 4.500,00   | 0,00                                           |
|                            | 56102.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                    | 304,32     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 56102.4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen                              | 5.056,40   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                                 | 637.322,89 | 447.500    | 882.811,85               | 793.438,83 | 89.373,02                                      |
|                            | 11101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                             | 5.679,20   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 11102.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                   | 0,00       | 0          | 0,00                     | 4.000,00   | -4.000,00                                      |
|                            | 11102.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | 0,00       | 0          | 0,00                     | 19.850,89  | -19.850,89                                     |
|                            | 11102.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                             | 2.330,66   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 11104.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge                                           | 285,89     | 0          | 0,00                     | 3.779,92   | -3.779,92                                      |
|                            | 11104.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                               | 30,60      | 100        | 100,00                   | 30,60      | 69,40                                          |
|                            | 11104.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                             | 0,00       | 0          | 0,00                     | 766,94     | -766,94                                        |
|                            | 11107.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | 21.198,14  | 0          | 0,00                     | 5.634,97   | -5.634,97                                      |
|                            | 11111.4561000 Erträge aus Bußgelder, Verwargelder, Zwangsgelder, Sühnegelder, Schiedsgelder  | 2.430,00   | 3.100      | 3.100,00                 | 5.625,00   | -2.525,00                                      |
|                            | 11111.4562000 Erträge aus Säumniszuschlägen                                                  | 7.490,00   | 6.000      | 6.000,00                 | 6.740,50   | -740,50                                        |
|                            | 11111.4562001 weitere Erträge aus Vollstreckungsrecht                                        | 7.568,34   | 14.000     | 14.000,00                | 12.753,12  | 1.246,88                                       |
|                            | 11111.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                   | 188,62     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 11111.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | 12,13      | 0          | 0,00                     | 105,14     | -105,14                                        |
|                            | 11111.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                             | 12.564,40  | 0          | 0,00                     | 3.063,63   | -3.063,63                                      |
|                            | 11123.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | -685,91    | 0          | 0,00                     | 92,96      | -92,96                                         |
|                            | 12201.4561000 Erträge aus Bußgeldern, Verwargelder, Zwangsgelder, Sühnegelder, Schiedsgelder | 15.299,50  | 30.000     | 30.000,00                | 28.424,50  | 1.575,50                                       |
|                            | 12201.4561001 Erträge aus Bußgeldern fließender Verkehr                                      | 73.460,25  | 145.000    | 145.000,00               | 78.741,50  | 66.258,50                                      |
|                            | 12204.4561000 Erträge aus Bußgelder, Verwargelder, Zwangsgelder, Sühnegelder, Schiedsgelder  | 155,00     | 200        | 200,00                   | 185,00     | 15,00                                          |
|                            | 12601.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge                                           | 0,00       | 0          | 0,00                     | 1.282,82   | -1.282,82                                      |
|                            | 12601.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                               | 2.499,60   | 0          | 2.500,84                 | 2.500,84   | 0,00                                           |
|                            | 12601.4581000 Erträge aus Zuschreibungen                                                     | 0,00       | 0          | 0,00                     | 67,68      | -67,68                                         |
|                            | 12601.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | 601,55     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 12602.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | 0,00       | 0          | 0,00                     | 206,99     | -206,99                                        |
|                            | 12602.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                             | 372,44     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 21101.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                               | 2.451,16   | 200        | 200,00                   | 121,60     | 78,40                                          |
|                            | 21101.4581000 Erträge aus Zuschreibungen                                                     | 0,00       | 0          | 0,00                     | 2,17       | -2,17                                          |
|                            | 21101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                             | 0,00       | 0          | 54.315,80                | 54.315,80  | 0,00                                           |
|                            | 21102.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge                                           | 0,00       | 0          | 2.759,05                 | 1.559,05   | 1.200,00                                       |
|                            | 21102.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                               | 210,92     | 300        | 300,00                   | 210,92     | 89,08                                          |
|                            | 21102.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | 4.155,72   | 0          | 0,00                     | 1.200,00   | -1.200,00                                      |
|                            | 27201.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | 0,00       | 0          | 0,00                     | 5,12       | -5,12                                          |
|                            | 27201.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                             | 1.605,53   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 28121.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge                                           | 432,00     | 0          | 0,00                     | 156,00     | -156,00                                        |
|                            | 28122.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                             | 1.221,18   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                   | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                   | 2023                 | 2024              | 2024                     | 2024                 | 2024                                          |
|                            | 36511.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                    | 89,80                | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 36512.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                    | 541,49               | 500               | 500,00                   | 541,49               | -41,49                                        |
|                            | 36512.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                                                  | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 179,73               | -179,73                                       |
|                            | 36513.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                    | 598,82               | 600               | 600,00                   | 598,81               | 1,19                                          |
|                            | 36521.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                    | 76,16                | 100               | 100,00                   | 31,74                | 68,26                                         |
|                            | 36521.4581000 Erträge aus Zuschreibungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | -90,38               | 90,38                                         |
|                            | 36522.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                    | 477,06               | 300               | 300,00                   | 631,07               | -331,07                                       |
|                            | 36522.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                                                   | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 4.575,55             | -4.575,55                                     |
|                            | 36523.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                                                   | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 876,00               | -876,00                                       |
|                            | 36601.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00                 | 0                 | 1.886,10                 | 2.141,84             | -255,74                                       |
|                            | 36601.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                    | 19,45                | 0                 | 0,00                     | 19,46                | -19,46                                        |
|                            | 51101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                                                  | 48,47                | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 52201.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                        | 0,00                 | 0                 | 206.284,78               | 206.284,78           | 0,00                                          |
|                            | 52201.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                                                  | 211.062,11           | 0                 | 139.368,82               | 139.368,82           | 0,00                                          |
|                            | 52204.4581000 Erträge aus Zuschreibungen                                                                          | 245,14               | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 53101.4511000 Erträge aus Konzessionsabgaben                                                                      | 210.676,59           | 220.000           | 246.314,52               | 185.978,00           | 60.336,52                                     |
|                            | 53102.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                                                   | 2.080,50             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 53102.4591120 Erträge Photovoltaik-Anlage 19%                                                                     | 4.741,31             | 7.000             | 3.201,19                 | 0,00                 | 3.201,19                                      |
|                            | 53102.4591129 Erträge BgA ohne Umsatzsteuer Photovoltaik-Anlage                                                   | 0,00                 | 0                 | 3.798,81                 | 3.851,00             | -52,19                                        |
|                            | 53201.4511000 Erträge aus Konzessionsabgaben                                                                      | 16.134,48            | 20.000            | 20.000,00                | 12.113,16            | 7.886,84                                      |
|                            | 53201.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                                                   | 0,00                 | 0                 | 1.881,94                 | 1.882,71             | -0,77                                         |
|                            | 53801.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                        | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 4,40                 | -4,40                                         |
|                            | 54101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                                                  | 3,06                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 54103.4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind                   | 300,00               | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 54103.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge                                                                | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 840,61               | -840,61                                       |
|                            | 54103.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                    | 66,10                | 100               | 100,00                   | 66,10                | 33,90                                         |
|                            | 54103.4581000 Erträge aus Zuschreibungen                                                                          | -3.636,83            | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 54103.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                        | 1.400,00             | 0                 | 0,00                     | 1.690,46             | -1.690,46                                     |
|                            | 54104.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                                                  | 1.505,38             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 54501.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                                                   | 2.801,63             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 55101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                                                  | 21.000,00            | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 55302.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten                                                    | 153,88               | 0                 | 0,00                     | 249,82               | -249,82                                       |
|                            | 56101.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                                        | 2.750,00             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 61101.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge                                                                   | 0,02                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
|                            | 61101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                                                  | 428,61               | 0                 | 0,00                     | 180,00               | -180,00                                       |
|                            | 61201.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge                                                                  | 2.202,74             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                                                        | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                                                             | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                          |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>                                                     | <u>19.223.893,84</u> | <u>19.504.400</u> | <u>19.959.152,88</u>     | <u>19.919.766,10</u> | <u>39.386,78</u>                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                                                              | 8.081.200,99         | 9.035.300         | 8.920.207,69             | 8.695.222,60         | 224.985,09                                    |
|                            | 11101.5011100 Beamte: Gehalt (brutto)                                                                             | 97.381,41            | 120.000           | 113.285,10               | 113.285,10           | 0,00                                          |
|                            | 11101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                          | 36.494,34            | 42.900            | 35.648,39                | 35.648,39            | 0,00                                          |
|                            | 11101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                 | 2.447,55             | 3.000             | 3.000,00                 | 2.526,75             | 473,25                                        |
|                            | 11101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte | 853,27               | 700               | 700,00                   | 999,85               | -299,85                                       |
|                            | 11101.5021000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: Versorgungskasse (Beamte)                           | 44.443,13            | 47.000            | 54.969,85                | 54.969,85            | 0,00                                          |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                          | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                          | 2023       | 2024       | 2024                        | 2024       |                                                              |
|                            | 11101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 1.387,59   | 1.500      | 1.500,00                    | 1.372,01   | 127,99                                                       |
|                            | 11101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 7.590,91   | 9.000      | 7.906,68                    | 7.906,68   | 0,00                                                         |
|                            | 11101.5041100 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte : Beihilfe-Umlage (Beamte)        | 2.400,00   | 2.400      | 2.400,00                    | 2.400,00   | 0,00                                                         |
|                            | 11101.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 0,00       | 100        | 100,00                      | 340,92     | -240,92                                                      |
|                            | 11101.5051000 Aufwendungen für Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                                    | 0,00       | 0          | 32.599,00                   | 32.599,00  | 0,00                                                         |
|                            | 11101.5052000 Aufwendungen: Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen                                                   | -12.255,00 | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                         |
|                            | 11101.5061000 Aufwendungen: Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte                                       | 8.612,00   | 0          | 2.988,00                    | 2.988,00   | 0,00                                                         |
|                            | 11101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 436,99     | 0          | 3.697,26                    | 3.697,26   | 0,00                                                         |
|                            | 11102.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 476.791,98 | 512.800    | 499.713,19                  | 499.403,14 | 310,05                                                       |
|                            | 11102.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 29.391,09  | 31.000     | 29.293,61                   | 29.254,69  | 38,92                                                        |
|                            | 11102.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 13.809,91  | 10.000     | 16.828,58                   | 16.828,58  | 0,00                                                         |
|                            | 11102.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte Zeitarbeit      | 0,00       | 3.000      | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                         |
|                            | 11102.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 17.659,77  | 16.000     | 19.337,27                   | 19.337,27  | 0,00                                                         |
|                            | 11102.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 100.010,99 | 115.000    | 109.946,21                  | 109.946,21 | 0,00                                                         |
|                            | 11102.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 4.500,76   | 3.000      | 4.059,13                    | 4.059,13   | 0,00                                                         |
|                            | 11102.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld  | 7.983,35   | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                         |
|                            | 11102.5071000 Aufwendungen: Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen                              | 299,14     | 0          | 0,00                        | 76,28      | -76,28                                                       |
|                            | 11102.5072000 Aufwendungen: Inanspruchnahme aus Rückstellungen für ATZ                                                   | -18.102,04 | 0          | -4.542,33                   | -4.542,33  | 0,00                                                         |
|                            | 11102.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 7.834,87   | 0          | 6.197,86                    | 6.197,86   | 0,00                                                         |
|                            | 11104.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 145.382,21 | 165.400    | 193.486,81                  | 178.486,81 | 15.000,00                                                    |
|                            | 11104.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 8.147,00   | 9.000      | 9.000,00                    | 8.949,06   | 50,94                                                        |
|                            | 11104.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 2.591,68   | 2.900      | 2.900,00                    | 2.749,95   | 150,05                                                       |
|                            | 11104.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 5.501,55   | 5.800      | 5.800,00                    | 4.844,26   | 955,74                                                       |
|                            | 11104.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 30.590,02  | 37.000     | 38.202,03                   | 38.202,03  | 0,00                                                         |
|                            | 11104.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 0,00       | 200        | 200,00                      | 94,98      | 105,02                                                       |
|                            | 11104.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | -1.278,14  | 0          | -3.946,01                   | -4.620,99  | 674,98                                                       |
|                            | 11111.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 303.611,91 | 299.700    | 324.840,53                  | 324.840,53 | 0,00                                                         |
|                            | 11111.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 13.250,92  | 19.000     | 18.011,25                   | 17.612,43  | 398,82                                                       |
|                            | 11111.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 5.671,06   | 5.800      | 5.800,00                    | 6.053,78   | -253,78                                                      |
|                            | 11111.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                   | 5.703,38   | 0          | 3.018,85                    | 3.018,85   | 0,00                                                         |
|                            | 11111.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 8.013,66   | 1.000      | 10.220,00                   | 10.220,00  | 0,00                                                         |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                          | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                          | 2023       | 2024       | 2024                        | 2024       |                                                              |
|                            | 11111.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 63.244,33  | 67.000     | 70.873,37                   | 70.873,37  | 0,00                                                         |
|                            | 11111.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 0,00       | 400        | 400,00                      | 258,94     | 141,06                                                       |
|                            | 11111.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 5.657,78   | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                         |
|                            | 11111.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | 0,00       | 0          | 0,00                        | -2.835,66  | 2.835,66                                                     |
|                            | 11121.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 352.408,72 | 383.300    | 363.153,64                  | 362.895,69 | 257,95                                                       |
|                            | 11121.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 21.577,67  | 26.000     | 26.000,00                   | 23.962,16  | 2.037,84                                                     |
|                            | 11121.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 22.661,44  | 25.000     | 26.587,03                   | 26.587,03  | 0,00                                                         |
|                            | 11121.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 14.174,63  | 13.000     | 13.000,00                   | 12.032,28  | 967,72                                                       |
|                            | 11121.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 75.967,19  | 90.000     | 90.000,00                   | 84.314,80  | 5.685,20                                                     |
|                            | 11121.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 2.224,58   | 500        | 500,00                      | 0,00       | 500,00                                                       |
|                            | 11121.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 8.765,04   | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                         |
|                            | 11121.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | 0,00       | 0          | 0,00                        | -4.413,52  | 4.413,52                                                     |
|                            | 12201.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 79.439,80  | 94.600     | 91.421,09                   | 91.421,09  | 0,00                                                         |
|                            | 12201.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 3.330,84   | 5.000      | 5.000,00                    | 5.817,59   | -817,59                                                      |
|                            | 12201.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 1.201,36   | 1.800      | 1.800,00                    | 1.873,89   | -73,89                                                       |
|                            | 12201.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 2.994,16   | 3.000      | 3.000,00                    | 3.458,73   | -458,73                                                      |
|                            | 12201.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 16.584,28  | 21.000     | 21.000,00                   | 20.626,63  | 373,37                                                       |
|                            | 12201.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 0,00       | 100        | 100,00                      | 0,00       | 100,00                                                       |
|                            | 12201.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 1.232,37   | 0          | 2.685,03                    | 2.685,03   | 0,00                                                         |
|                            | 12202.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 22.805,24  | 22.900     | 27.771,01                   | 27.771,01  | 0,00                                                         |
|                            | 12202.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 1.515,92   | 1.600      | 1.600,00                    | 2.086,76   | -486,76                                                      |
|                            | 12202.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 715,10     | 500        | 500,00                      | 590,89     | -90,89                                                       |
|                            | 12202.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 849,17     | 800        | 800,00                      | 1.165,78   | -365,78                                                      |
|                            | 12202.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 4.824,48   | 5.000      | 6.110,13                    | 6.110,13   | 0,00                                                         |
|                            | 12202.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 0,00       | 100        | 100,00                      | 0,00       | 100,00                                                       |
|                            | 12202.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | -65,11     | 0          | -199,24                     | -1.081,79  | 882,55                                                       |
|                            | 12601.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 42.035,32  | 86.600     | 48.501,04                   | 48.106,20  | 394,84                                                       |
|                            | 12601.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 2.784,99   | 6.000      | 3.514,21                    | 3.514,21   | 0,00                                                         |
|                            | 12601.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 2.558,60   | 3.000      | 3.000,00                    | 2.029,20   | 970,80                                                       |
|                            | 12601.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 1.631,92   | 3.000      | 3.000,00                    | 2.019,93   | 980,07                                                       |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                         | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------------|--------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                         | 2023         | 2024       | 2024                     | 2024         | 2024                                           |
|                            | 12601.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                   | 9.016,29     | 19.000     | 13.822,78                | 10.756,99    | 3.065,79                                       |
|                            | 12601.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen       | 5.796,94     | 5.000      | 5.000,00                 | 3.786,80     | 1.213,20                                       |
|                            | 12601.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge       | 0,00         | 0          | 5.177,22                 | 5.177,22     | 0,00                                           |
|                            | 21101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                | 162.067,82   | 166.200    | 166.200,00               | 166.948,04   | -748,04                                        |
|                            | 21101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                       | 9.813,56     | 10.000     | 11.074,79                | 11.074,79    | 0,00                                           |
|                            | 21101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte       | 2.196,81     | 3.800      | 5.049,60                 | 5.049,60     | 0,00                                           |
|                            | 21101.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte                | 0,00         | 4.000      | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                            | 21101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                            | 6.037,47     | 5.800      | 5.800,00                 | 6.702,79     | -902,79                                        |
|                            | 21101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                   | 33.214,26    | 37.000     | 37.000,00                | 36.595,03    | 404,97                                         |
|                            | 21101.5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäft.                    | 0,00         | 1.800      | 569,40                   | 0,00         | 569,40                                         |
|                            | 21101.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen       | 204,35       | 200        | 200,00                   | 0,00         | 200,00                                         |
|                            | 21101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge       | 3.468,31     | 0          | 2.290,48                 | 2.290,48     | 0,00                                           |
|                            | 27201.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                | 67.972,07    | 52.800     | 61.300,24                | 61.300,24    | 0,00                                           |
|                            | 27201.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                       | 3.582,61     | 3.100      | 3.100,00                 | 3.723,46     | -623,46                                        |
|                            | 27201.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte       | 1.324,91     | 1.000      | 1.000,00                 | 1.155,32     | -155,32                                        |
|                            | 27201.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                            | -859,73      | 1.600      | 2.919,85                 | 2.919,85     | 0,00                                           |
|                            | 27201.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                   | 14.912,30    | 12.000     | 13.985,72                | 13.985,72    | 0,00                                           |
|                            | 27201.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen       | 0,00         | 0          | 0,00                     | 383,98       | -383,98                                        |
|                            | 36511.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                | 1.270.502,31 | 1.430.000  | 1.354.083,58             | 1.353.797,62 | 285,96                                         |
|                            | 36511.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                       | 84.218,06    | 93.000     | 89.600,38                | 89.600,38    | 0,00                                           |
|                            | 36511.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte       | 24.517,54    | 30.000     | 26.393,07                | 26.393,07    | 0,00                                           |
|                            | 36511.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                  | 0,00         | 0          | 1.815,04                 | 1.815,04     | 0,00                                           |
|                            | 36511.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                            | 47.716,44    | 48.000     | 52.525,24                | 52.525,24    | 0,00                                           |
|                            | 36511.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                   | 266.784,18   | 323.000    | 298.235,32               | 298.235,32   | 0,00                                           |
|                            | 36511.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen       | 2.353,46     | 400        | 2.922,98                 | 2.922,98     | 0,00                                           |
|                            | 36511.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld | 9.302,06     | 0          | 10.156,20                | 10.156,20    | 0,00                                           |
|                            | 36511.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge       | 15.237,93    | 0          | 30.929,22                | 30.929,22    | 0,00                                           |
|                            | 36512.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                | 857.517,96   | 1.047.500  | 976.365,41               | 971.319,62   | 5.045,79                                       |
|                            | 36512.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                       | 60.883,65    | 67.000     | 68.567,12                | 68.567,12    | 0,00                                           |
|                            | 36512.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte       | 17.852,03    | 21.000     | 21.000,00                | 21.215,18    | -215,18                                        |
|                            | 36512.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                  | 0,00         | 0          | 1.471,04                 | 1.471,04     | 0,00                                           |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                          | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                          | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                            | 36512.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 33.741,90  | 34.000     | 37.085,03                | 37.085,03  | 0,00                                           |
|                            | 36512.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 177.324,06 | 236.000    | 236.000,00               | 214.233,98 | 21.766,02                                      |
|                            | 36512.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 2.071,47   | 400        | 4.738,02                 | 2.041,41   | 2.696,61                                       |
|                            | 36512.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld  | 7.425,70   | 0          | 3.228,48                 | 3.228,48   | 0,00                                           |
|                            | 36512.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 0,00       | 0          | 348,45                   | 348,45     | 0,00                                           |
|                            | 36512.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | -676,10    | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36513.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 721.941,11 | 799.700    | 786.914,99               | 775.961,52 | 10.953,47                                      |
|                            | 36513.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 48.583,39  | 57.000     | 52.534,50                | 52.292,48  | 242,02                                         |
|                            | 36513.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 14.242,72  | 17.000     | 16.384,91                | 15.883,88  | 501,03                                         |
|                            | 36513.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                   | 24.061,99  | 0          | 7.914,03                 | 7.914,03   | 0,00                                           |
|                            | 36513.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 28.428,79  | 28.000     | 30.468,66                | 30.468,66  | 0,00                                           |
|                            | 36513.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 157.784,31 | 183.000    | 183.000,00               | 173.090,50 | 9.909,50                                       |
|                            | 36513.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 721,43     | 300        | 1.778,83                 | 2.184,87   | -406,04                                        |
|                            | 36513.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld  | 1.189,65   | 0          | 4.465,50                 | 4.465,50   | 0,00                                           |
|                            | 36513.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 14.334,43  | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36513.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | 0,00       | 0          | 0,00                     | -3.031,17  | 3.031,17                                       |
|                            | 36531.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 597.647,71 | 712.100    | 649.609,98               | 647.866,73 | 1.743,25                                       |
|                            | 36531.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 44.019,24  | 46.000     | 51.961,43                | 51.961,43  | 0,00                                           |
|                            | 36531.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 12.617,87  | 14.000     | 14.000,00                | 14.417,45  | -417,45                                        |
|                            | 36531.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                   | 661,89     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36531.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 22.790,99  | 23.000     | 26.540,13                | 26.540,13  | 0,00                                           |
|                            | 36531.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 125.544,56 | 161.000    | 158.012,00               | 144.252,23 | 13.759,77                                      |
|                            | 36531.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 827,96     | 200        | 1.678,83                 | 1.678,83   | 0,00                                           |
|                            | 36531.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld  | 6.014,54   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36531.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 4.883,45   | 0          | 3.109,56                 | 3.109,56   | 0,00                                           |
|                            | 36601.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 97.176,88  | 138.400    | 130.734,59               | 126.549,79 | 4.184,80                                       |
|                            | 36601.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 5.611,06   | 9.000      | 9.000,00                 | 7.575,04   | 1.424,96                                       |
|                            | 36601.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 1.127,28   | 5.000      | 5.000,00                 | 1.667,75   | 3.332,25                                       |
|                            | 36601.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                   | 0,00       | 0          | 0,00                     | 441,85     | -441,85                                        |
|                            | 36601.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte                 | 3.050,00   | 4.000      | 4.000,00                 | 3.081,00   | 919,00                                         |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                          | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                          | 2023       | 2024       | 2024                        | 2024       | 2024                                                 |
|                            | 36601.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 3.399,16   | 4.000      | 4.000,00                    | 4.659,18   | -659,18                                              |
|                            | 36601.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 21.180,27  | 31.000     | 31.000,00                   | 28.575,25  | 2.424,75                                             |
|                            | 36601.5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäft.                     | 0,00       | 1.800      | 1.800,00                    | 0,00       | 1.800,00                                             |
|                            | 36601.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 126,41     | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                 |
|                            | 36601.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 17.045,32  | 0          | 4.953,87                    | 4.953,87   | 0,00                                                 |
|                            | 51101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 78.401,06  | 83.700     | 82.045,38                   | 81.544,02  | 501,36                                               |
|                            | 51101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 4.726,82   | 5.000      | 5.000,00                    | 5.223,35   | -223,35                                              |
|                            | 51101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 1.839,84   | 1.500      | 3.154,62                    | 3.154,62   | 0,00                                                 |
|                            | 51101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 3.035,77   | 2.900      | 2.900,00                    | 3.353,36   | -453,36                                              |
|                            | 51101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 16.571,71  | 19.000     | 19.000,00                   | 18.137,32  | 862,68                                               |
|                            | 51101.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 0,00       | 100        | 100,00                      | 176,96     | -76,96                                               |
|                            | 51101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 2.090,76   | 0          | 2.609,76                    | 2.609,76   | 0,00                                                 |
|                            | 54101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 148.156,60 | 97.600     | 124.423,17                  | 124.423,17 | 0,00                                                 |
|                            | 54101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 7.843,55   | 6.000      | 6.000,00                    | 6.631,49   | -631,49                                              |
|                            | 54101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 3.827,93   | 2.000      | 4.978,66                    | 4.978,66   | 0,00                                                 |
|                            | 54101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 5.163,58   | 3.000      | 4.634,74                    | 4.634,74   | 0,00                                                 |
|                            | 54101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 31.159,08  | 22.000     | 27.766,79                   | 27.766,79  | 0,00                                                 |
|                            | 54101.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 0,00       | 100        | 100,00                      | 94,98      | 5,02                                                 |
|                            | 54101.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld  | 2.547,48   | 0          | 3.919,20                    | 3.919,20   | 0,00                                                 |
|                            | 54101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 0,00       | 0          | 4.396,46                    | 4.396,46   | 0,00                                                 |
|                            | 54101.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | -4.032,41  | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                 |
|                            | 54103.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 185.931,14 | 269.700    | 213.326,25                  | 160.293,81 | 53.032,44                                            |
|                            | 54103.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                        | 10.717,35  | 8.000      | 8.000,00                    | 7.433,43   | 566,57                                               |
|                            | 54103.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte        | 3.677,55   | 6.000      | 3.390,24                    | 3.009,58   | 380,66                                               |
|                            | 54103.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                   | 0,00       | 0          | 0,00                        | 386,38     | -386,38                                              |
|                            | 54103.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                             | 6.584,94   | 11.000     | 6.603,54                    | 5.786,61   | 816,93                                               |
|                            | 54103.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig                    | 35.007,37  | 33.000     | 33.000,00                   | 32.070,48  | 929,52                                               |
|                            | 54103.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen        | 0,00       | 100        | 100,00                      | 258,94     | -158,94                                              |
|                            | 54103.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge        | 0,00       | 0          | 2.218,18                    | 2.218,18   | 0,00                                                 |
|                            | 54103.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | -13.361,50 | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                 |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                                 | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis 2024 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                                 | 2023         | 2024       | 2024                     | 2024         |                                                     |
|                            | 55301.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                                        | 60.741,44    | 64.700     | 64.700,00                | 65.098,19    | -398,19                                             |
|                            | 55301.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                                               | 4.131,02     | 4.000      | 4.000,00                 | 4.624,54     | -624,54                                             |
|                            | 55301.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte                                               | 2.764,53     | 2.500      | 2.500,00                 | 2.930,30     | -430,30                                             |
|                            | 55301.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                                                                    | 2.316,75     | 2.000      | 2.000,00                 | 2.556,84     | -556,84                                             |
|                            | 55301.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tariff. Beschäftig                                                           | 12.975,92    | 15.000     | 15.000,00                | 14.657,19    | 342,81                                              |
|                            | 55301.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen                                               | 0,00         | 100        | 100,00                   | 0,00         | 100,00                                              |
|                            | 55301.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge                                               | 2.583,84     | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                            | 55301.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge                                        | 0,00         | 0          | -1.104,94                | -1.104,94    | 0,00                                                |
|                            | 56101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                                        | 21.402,63    | 51.700     | 51.700,00                | 51.594,58    | 105,42                                              |
|                            | 56101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                                               | 699,37       | 3.000      | 3.000,00                 | 3.099,64     | -99,64                                              |
|                            | 56101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte                                               | 0,00         | 700        | 700,00                   | 906,41       | -206,41                                             |
|                            | 56101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                                                                    | 750,14       | 1.800      | 1.800,00                 | 2.034,69     | -234,69                                             |
|                            | 56101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge Tariff. Beschäftig                                                           | 4.376,88     | 17.000     | 11.350,60                | 11.271,02    | 79,58                                               |
|                            | 56102.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                                        | 86.670,75    | 67.700     | 101.529,84               | 51.529,84    | 50.000,00                                           |
|                            | 56102.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                                               | 4.906,38     | 4.000      | 3.898,29                 | 2.848,37     | 1.049,92                                            |
|                            | 56102.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte                                               | 1.787,17     | 1.500      | 1.500,00                 | 1.541,99     | -41,99                                              |
|                            | 56102.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                                                                    | 3.280,15     | 2.400      | 2.400,00                 | 1.947,03     | 452,97                                              |
|                            | 56102.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tariff. Beschäftig                                                           | 18.428,77    | 15.000     | 11.271,87                | 11.271,87    | 0,00                                                |
|                            | 57501.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                                        | 21.785,69    | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                            | 57501.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                                               | 20.000,00    | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                            | 57501.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte                                               | 0,77         | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                            | 57501.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK                                                                                    | 657,07       | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                            | 57501.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tariff. Beschäftig                                                           | 4.205,09     | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                            | 57501.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge                                        | -1.962,10    | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                                                                                                         | 0,00         | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                     | 2.885.042,89 | 3.038.700  | 3.567.841,03             | 2.948.638,12 | 619.202,91                                          |
|                            | 11101.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen               | 15.245,51    | 19.000     | 19.000,00                | 14.655,03    | 4.344,97                                            |
|                            | 11101.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                                                   | 125,45       | 1.000      | 1.000,00                 | 115,12       | 884,88                                              |
|                            | 11101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                                     | 437,50       | 1.300      | 1.300,00                 | 875,00       | 425,00                                              |
|                            | 11102.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen:                                                                   | 1.326,40     | 200        | 200,00                   | 1.146,26     | -946,26                                             |
|                            | 11102.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen, Lizenznutzungen | 129.538,66   | 145.000    | 145.000,00               | 128.338,87   | 16.661,13                                           |
|                            | 11102.5232000 Leasing                                                                                                                                           | 49.669,35    | 60.000     | 60.000,00                | 50.821,68    | 9.178,32                                            |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                            | 11102.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Strom,Gas)                                                      | 2.426,58   | 2.000      | 2.000,00                 | 1.081,60   | 918,40                                         |
|                            | 11102.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                              | 1.675,33   | 2.200      | 4.595,29                 | 4.595,29   | 0,00                                           |
|                            | 11102.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 2.641,23   | 4.000      | 1.503,70                 | 812,48     | 691,22                                         |
|                            | 11102.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                     | 32.967,16  | 30.000     | 37.420,28                | 21.845,44  | 15.574,84                                      |
|                            | 11102.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                                   | 1.640,64   | 1.500      | 1.500,00                 | 1.517,36   | -17,36                                         |
|                            | 11102.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 2.843,03   | 4.000      | 4.000,00                 | 2.904,29   | 1.095,71                                       |
|                            | 11102.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                    | 39.446,38  | 43.700     | 43.700,00                | 41.469,83  | 2.230,17                                       |
|                            | 11102.5291500 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz                                                                          | 2.446,64   | 15.000     | 210,41                   | 0,00       | 210,41                                         |
|                            | 11102.5291600 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Betriebsarzt                                                                         | 4.328,53   | 4.100      | 4.100,00                 | 4.435,30   | -335,30                                        |
|                            | 11102.5291800 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS                                                                   | 29.849,07  | 23.000     | 31.559,99                | 31.559,99  | 0,00                                           |
|                            | 11104.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 1.600,55   | 5.000      | 46.884,85                | 42.217,63  | 4.667,22                                       |
|                            | 11104.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 573,00     | 700        | 700,00                   | 1.229,02   | -529,02                                        |
|                            | 11104.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                         | 0,00       | 100        | 100,00                   | 58,80      | 41,20                                          |
|                            | 11104.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)                              | 182,27     | 200        | 200,00                   | 43,71      | 156,29                                         |
|                            | 11104.5241109 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Grundsteuer                                                            | 2.568,67   | 2.700      | 2.700,00                 | 2.568,67   | 131,33                                         |
|                            | 11104.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 4.808,06   | 5.000      | 5.000,00                 | 0,00       | 5.000,00                                       |
|                            | 11105.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 11.044,32  | 9.000      | 34.314,96                | 34.314,96  | 0,00                                           |
|                            | 11105.5212000 Zuführung zu Rückstellungen unterlassene Instandhaltung                                                                          | 16.565,12  | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 11105.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassende Instandhaltung                                                                      | -18.609,44 | 0          | -16.565,12               | -16.565,12 | 0,00                                           |
|                            | 11105.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 35,37      | 5.000      | 5.000,00                 | 88,95      | 4.911,05                                       |
|                            | 11105.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 2.804,40   | 2.800      | 2.800,00                 | 1.888,58   | 911,42                                         |
|                            | 11105.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                         | 928,40     | 1.000      | 1.000,00                 | 1.675,12   | -675,12                                        |
|                            | 11105.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                              | 23.927,43  | 18.600     | 17.245,11                | 8.332,16   | 8.912,95                                       |
|                            | 11105.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)                              | 21.464,25  | 25.000     | 42.000,00                | 21.225,07  | 20.774,93                                      |
|                            | 11105.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                              | 24.104,27  | 30.600     | 21.850,16                | 21.811,80  | 38,36                                          |
|                            | 11105.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 143,89     | 400        | 400,00                   | 307,14     | 92,86                                          |
|                            | 11105.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 4.379,77   | 4.000      | 4.000,00                 | 4.293,67   | -293,67                                        |
|                            | 11105.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                 | 309,04     | 400        | 400,00                   | 463,52     | -63,52                                         |
|                            | 11107.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 58.695,33  | 1.500      | 1.500,00                 | 1.618,51   | -118,51                                        |
|                            | 11107.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 157,14     | 0          | 1.466,10                 | 1.466,10   | 0,00                                           |
|                            | 11107.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                         | 220,00     | 0          | 0,00                     | 992,00     | -992,00                                        |
|                            | 11121.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                 | 0,00       | 5.000      | 5.000,00                 | 283,65     | 4.716,35                                       |
|                            | 11121.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 10.767,83  | 14.000     | 14.992,05                | 14.992,05  | 0,00                                           |
|                            | 11121.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen | 0,00       | 100        | 100,00                   | 84,70      | 15,30                                          |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                   | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|--------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                   | 2023       | 2024       | 2024                        | 2024       |                                                              |
|                            | 11121.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung                                                            | 8.134,00   | 7.500      | 9.196,29                    | 9.196,29   | 0,00                                                         |
|                            | 11121.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)                                                          | 12.394,88  | 12.000     | 12.000,00                   | 12.411,08  | -411,08                                                      |
|                            | 11121.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                                 | 36.603,59  | 36.000     | 33.311,66                   | 26.748,53  | 6.563,13                                                     |
|                            | 11121.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                                  | 8.309,80   | 10.000     | 8.394,44                    | 8.313,00   | 81,44                                                        |
|                            | 11121.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | 7.103,06   | 5.000      | 4.376,80                    | 4.376,80   | 0,00                                                         |
|                            | 11121.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                                      | 24,96      | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                         |
|                            | 11121.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                               | 2.853,04   | 3.500      | 3.500,00                    | 1.681,75   | 1.818,25                                                     |
|                            | 11123.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                                | 9.954,50   | 6.500      | 13.449,08                   | 13.449,08  | 0,00                                                         |
|                            | 11123.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                       | 2.194,00   | 1.800      | 1.800,00                    | 1.433,38   | 366,62                                                       |
|                            | 11123.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung                                                            | 21,42      | 100        | 100,00                      | 104,72     | -4,72                                                        |
|                            | 11123.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                                 | 3.094,62   | 11.800     | 7.159,09                    | 7.159,09   | 0,00                                                         |
|                            | 11123.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)                                 | 5.894,69   | 3.000      | 3.000,00                    | 2.624,58   | 375,42                                                       |
|                            | 11123.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                                 | 13.692,39  | 22.600     | 20.196,55                   | 20.196,55  | 0,00                                                         |
|                            | 11123.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                               | 35,99      | 100        | 100,00                      | 26,99      | 73,01                                                        |
|                            | 11123.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                          | 1.065,55   | 100        | 1.293,58                    | 1.293,58   | 0,00                                                         |
|                            | 11123.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                    | 309,04     | 300        | 300,00                      | 320,72     | -20,72                                                       |
|                            | 12101.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen    | 345,10     | 500        | 500,00                      | 345,10     | 154,90                                                       |
|                            | 12101.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | 0,00       | 0          | 546,75                      | 546,75     | 0,00                                                         |
|                            | 12201.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                                  | 257,66     | 500        | 500,00                      | 525,71     | -25,71                                                       |
|                            | 12201.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                               | 64,62      | 500        | 500,00                      | 666,58     | -166,58                                                      |
|                            | 12202.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                          | 612,51     | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                         |
|                            | 12204.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | 804,00     | 700        | 572,00                      | 572,00     | 0,00                                                         |
|                            | 12204.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                       | 167,00     | 200        | 200,00                      | 180,00     | 20,00                                                        |
|                            | 12205.5291400 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf                                                        | 144.517,30 | 200.000    | 188.689,08                  | 140.245,40 | 48.443,68                                                    |
|                            | 12601.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                                  | 12.926,33  | 17.500     | 17.500,00                   | 12.699,71  | 4.800,29                                                     |
|                            | 12601.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen    | 1.219,26   | 2.500      | 2.500,00                    | 3.033,10   | -533,10                                                      |
|                            | 12601.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)                                 | 7,96       | 200        | 200,00                      | 18,90      | 181,10                                                       |
|                            | 12601.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)                                                          | 4.889,66   | 6.300      | 5.272,57                    | 4.606,59   | 665,98                                                       |
|                            | 12601.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                                 | 21.738,49  | 20.000     | 25.598,18                   | 25.598,18  | 0,00                                                         |
|                            | 12601.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                                  | 7.200,44   | 12.500     | 17.299,56                   | 9.133,32   | 8.166,24                                                     |
|                            | 12601.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | 4.965,45   | 18.000     | 31.320,70                   | 6.399,29   | 24.921,41                                                    |
|                            | 12601.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | 5.063,04   | 5.000      | 5.000,00                    | 2.792,12   | 2.207,88                                                     |
|                            | 12601.5271600 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Lösch-/Bindemittel                                                                  | 1.054,96   | 4.000      | 4.000,00                    | 3.250,80   | 749,20                                                       |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                   | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                   | 2023       | 2024       | 2024                        | 2024       | 2024                                                 |
|                            | 12601.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                                     | 1.552,53   | 3.000      | 3.000,00                    | 2.785,44   | 214,56                                               |
|                            | 12601.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                               | 1.811,45   | 2.000      | 2.000,00                    | 2.266,69   | -266,69                                              |
|                            | 12601.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                       | 652,50     | 700        | 700,00                      | 720,00     | -20,00                                               |
|                            | 12601.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                          | 112,98     | 3.000      | 3.000,00                    | 2.266,87   | 733,13                                               |
|                            | 12602.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                                | 8.768,47   | 14.500     | 20.717,83                   | 20.717,83  | 0,00                                                 |
|                            | 12602.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                       | 377,00     | 700        | 700,00                      | 390,16     | 309,84                                               |
|                            | 12602.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                            | 185,98     | 200        | 200,00                      | 385,15     | -185,15                                              |
|                            | 12602.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                                 | 13.575,38  | 10.100     | 8.694,47                    | 4.316,60   | 4.377,87                                             |
|                            | 12602.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)                                 | 8.298,87   | 6.500      | 6.500,00                    | 6.050,02   | 449,98                                               |
|                            | 12602.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                                 | 1.944,52   | 2.800      | 2.800,00                    | 2.282,76   | 517,24                                               |
|                            | 12602.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                               | 0,00       | 100        | 100,00                      | 8,98       | 91,02                                                |
|                            | 12602.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                          | 0,00       | 0          | 0,00                        | 753,84     | -753,84                                              |
|                            | 12602.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                    | 309,04     | 300        | 300,00                      | 320,72     | -20,72                                               |
|                            | 21101.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                                  | 10.317,60  | 10.000     | 8.863,89                    | 8.863,89   | 0,00                                                 |
|                            | 21101.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen    | 17.028,39  | 20.000     | 22.366,71                   | 22.366,71  | 0,00                                                 |
|                            | 21101.5231100 Mieten Ausstattungsgegenstände                                                                                                      | 0,00       | 0          | 0,00                        | 655,21     | -655,21                                              |
|                            | 21101.5232000 Leasing                                                                                                                             | 308,90     | 0          | 0,00                        | 370,68     | -370,68                                              |
|                            | 21101.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                                  | 190,00     | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                 |
|                            | 21101.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | 504,63     | 900        | 721,05                      | 721,05     | 0,00                                                 |
|                            | 21101.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                                      | 64,95      | 100        | 100,00                      | 13,00      | 87,00                                                |
|                            | 21101.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | 86,73      | 100        | 100,00                      | 107,60     | -7,60                                                |
|                            | 21101.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel                                                                         | 7.119,57   | 10.000     | 6.989,11                    | 6.989,11   | 0,00                                                 |
|                            | 21101.5271730 Besondere Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen: Schwimmunterricht                                                                    | 19.642,53  | 15.000     | 29.787,60                   | 29.787,60  | 0,00                                                 |
|                            | 21101.5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher                                 | 18.742,07  | 20.000     | 13.885,41                   | 13.885,41  | 0,00                                                 |
|                            | 21101.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                               | 8.819,85   | 9.000      | 13.331,46                   | 13.331,46  | 0,00                                                 |
|                            | 21101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge (FsJ)                                                                 | 31,94      | 4.700      | 368,54                      | 41,67      | 326,87                                               |
|                            | 21101.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                          | 17.158,31  | 20.000     | 22.620,75                   | 22.022,44  | 598,31                                               |
|                            | 21102.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                                | 57.751,95  | 100.000    | 110.439,53                  | 106.304,31 | 4.135,22                                             |
|                            | 21102.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                                  | 521,19     | 3.000      | 3.000,00                    | 2.360,28   | 639,72                                               |
|                            | 21102.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                       | 14.411,00  | 14.500     | 13.181,62                   | 11.294,46  | 1.887,16                                             |
|                            | 21102.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung                                                            | 7.455,69   | 6.500      | 6.500,00                    | 7.193,71   | -693,71                                              |
|                            | 21102.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                                 | 77.745,60  | 59.500     | 23.715,67                   | 13.434,08  | 10.281,59                                            |
|                            | 21102.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)                                 | 32.760,53  | 33.000     | 33.000,00                   | 30.529,36  | 2.470,64                                             |
|                            | 21102.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                                 | 111.690,03 | 142.700    | 146.870,44                  | 146.870,44 | 0,00                                                 |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                            | 21102.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 0,00       | 100        | 100,00                   | 139,71     | -39,71                                         |
|                            | 21102.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 505,03     | 700        | 700,00                   | 546,26     | 153,74                                         |
|                            | 21102.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                 | 309,04     | 300        | 300,00                   | 320,72     | -20,72                                         |
|                            | 27201.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 66,29      | 900        | 900,00                   | 888,47     | 11,53                                          |
|                            | 27201.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen | 10.637,81  | 10.700     | 10.700,00                | 11.581,66  | -881,66                                        |
|                            | 27201.5232000 Leasing                                                                                                                          | 0,00       | 0          | 0,00                     | 663,95     | -663,95                                        |
|                            | 27201.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                     | 0,00       | 1.500      | 3.748,50                 | 3.748,50   | 0,00                                           |
|                            | 27201.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Geschenke Ehrungen,                           | 608,32     | 500        | 500,00                   | 304,16     | 195,84                                         |
|                            | 27201.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                         | 1.515,23   | 1.600      | 1.600,00                 | 1.462,06   | 137,94                                         |
|                            | 27201.5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (FW): Bücher/Zeitschriften/Musik Bibliothek, Schulbücher                                    | 5.670,08   | 6.000      | 6.000,00                 | 6.259,45   | -259,45                                        |
|                            | 27201.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 0,00       | 0          | 0,00                     | 107,99     | -107,99                                        |
|                            | 27201.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                    | 204,65     | 200        | 200,00                   | 246,92     | -46,92                                         |
|                            | 27202.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 18.031,66  | 26.000     | 38.396,42                | 38.396,42  | 0,00                                           |
|                            | 27202.5211101 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen hier: Beseitigung Nässe-schaden Clara-Zetkin-Haus           | 12.429,78  | 0          | 12.468,04                | 12.468,04  | 0,00                                           |
|                            | 27202.5212000 Zuführung Rückstellung unterlassene Instandhaltung                                                                               | 58.214,87  | 0          | 35.531,96                | 35.531,96  | 0,00                                           |
|                            | 27202.5213000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                               | -91.676,31 | 0          | -58.214,87               | -58.214,87 | 0,00                                           |
|                            | 27202.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 98,88      | 100        | 100,00                   | 0,00       | 100,00                                         |
|                            | 27202.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 354,00     | 400        | 400,00                   | 360,01     | 39,99                                          |
|                            | 27202.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen Müllentsorgung                                                          | 516,97     | 800        | 800,00                   | 1.169,35   | -369,35                                        |
|                            | 27202.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                              | 10.445,52  | 8.500      | 8.047,77                 | 3.059,96   | 4.987,81                                       |
|                            | 27202.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten                               | 2.553,56   | 2.000      | 270,68                   | 270,68     | 0,00                                           |
|                            | 27202.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                              | 1.431,57   | 2.200      | 2.200,00                 | 1.756,59   | 443,41                                         |
|                            | 27202.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 32,97      | 100        | 100,00                   | 0,00       | 100,00                                         |
|                            | 27202.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 1.034,13   | 1.300      | 1.300,00                 | 986,60     | 313,40                                         |
|                            | 27202.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                 | 309,04     | 300        | 300,00                   | 320,72     | -20,72                                         |
|                            | 28111.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 632,06     | 4.000      | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 28121.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                         | 77.767,67  | 52.600     | 52.600,00                | 53.455,23  | -855,23                                        |
|                            | 36511.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 3.975,68   | 4.500      | 4.500,00                 | 4.730,71   | -230,71                                        |
|                            | 36511.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen | 838,53     | 1.000      | 1.000,00                 | 867,15     | 132,85                                         |
|                            | 36511.5232000 Leasing                                                                                                                          | 3.730,57   | 0          | 6.220,56                 | 6.220,56   | 0,00                                           |
|                            | 36511.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                              | 0,00       | 500        | 500,00                   | 0,00       | 500,00                                         |
|                            | 36511.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 0,00       | 200        | 200,00                   | 335,63     | -135,63                                        |
|                            | 36511.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                     | 2.283,53   | 2.500      | 8.000,00                 | 2.996,59   | 5.003,41                                       |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis  | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|-----------|-----------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024      | 2024                                          |
|                            | 36511.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                                   | 58,00     | 100        | 100,00                   | 39,00     | 61,00                                         |
|                            | 36511.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel                                                                      | 1.804,31  | 4.200      | 4.200,00                 | 1.265,32  | 2.934,68                                      |
|                            | 36511.5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten                                                         | 0,00      | 0          | 0,00                     | 151,20    | -151,20                                       |
|                            | 36511.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                                  | 81.068,99 | 73.000     | 73.000,00                | 69.426,88 | 3.573,12                                      |
|                            | 36511.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 6.494,73  | 9.900      | 9.900,00                 | 9.057,85  | 842,15                                        |
|                            | 36511.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 4.772,20  | 5.000      | 5.000,00                 | 4.985,80  | 14,20                                         |
|                            | 36512.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 4.114,57  | 3.000      | 3.000,00                 | 3.066,20  | -66,20                                        |
|                            | 36512.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn Anlagen      | 765,56    | 900        | 900,00                   | 782,06    | 117,94                                        |
|                            | 36512.5232000 Leasing                                                                                                                          | 1.485,77  | 0          | 2.636,88                 | 2.636,88  | 0,00                                          |
|                            | 36512.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                              | 843,50    | 800        | 800,00                   | 779,45    | 20,55                                         |
|                            | 36512.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 0,00      | 200        | 200,00                   | 330,64    | -130,64                                       |
|                            | 36512.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                     | 2.176,03  | 2.000      | 2.749,39                 | 2.749,39  | 0,00                                          |
|                            | 36512.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                                   | 103,00    | 100        | 100,00                   | 65,00     | 35,00                                         |
|                            | 36512.5271700 Aufwendungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsauf- wendungen: Sonstiges                                                    | 0,00      | 0          | 0,00                     | 86,55     | -86,55                                        |
|                            | 36512.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel                                                                      | 2.108,56  | 2.500      | 2.500,00                 | 1.991,98  | 508,02                                        |
|                            | 36512.5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten                                                         | 88,50     | 0          | 0,00                     | 115,10    | -115,10                                       |
|                            | 36512.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                                  | 36.162,21 | 35.000     | 35.000,00                | 35.931,74 | -931,74                                       |
|                            | 36512.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 4.179,79  | 6.000      | 6.000,00                 | 4.126,97  | 1.873,03                                      |
|                            | 36513.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 332,68    | 3.000      | 3.000,00                 | 3.523,01  | -523,01                                       |
|                            | 36513.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen | 217,63    | 500        | 500,00                   | 588,20    | -88,20                                        |
|                            | 36513.5232000 Leasing                                                                                                                          | 2.544,82  | 0          | 3.468,60                 | 3.468,60  | 0,00                                          |
|                            | 36513.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                              | 502,99    | 600        | 600,00                   | 464,87    | 135,13                                        |
|                            | 36513.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 146,87    | 200        | 200,00                   | 446,79    | -246,79                                       |
|                            | 36513.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                     | 3.164,33  | 2.000      | 4.392,52                 | 4.392,52  | 0,00                                          |
|                            | 36513.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                                   | 58,00     | 100        | 100,00                   | 52,00     | 48,00                                         |
|                            | 36513.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel                                                                      | 2.319,43  | 2.000      | 2.000,00                 | 2.735,96  | -735,96                                       |
|                            | 36513.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                                  | 31.576,29 | 28.000     | 32.491,39                | 32.491,39 | 0,00                                          |
|                            | 36513.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 5.277,64  | 5.800      | 4.923,70                 | 4.923,70  | 0,00                                          |
|                            | 36513.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 435,37    | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                          |
|                            | 36521.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 39.656,81 | 8.500      | 21.843,19                | 19.013,81 | 2.829,38                                      |
|                            | 36521.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 443,27    | 400        | 400,00                   | 76,63     | 323,37                                        |
|                            | 36521.5231100 Mieten und Pachten                                                                                                               | 59.183,52 | 65.000     | 62.772,32                | 59.183,52 | 3.588,80                                      |
|                            | 36521.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 6.954,65  | 7.000      | 7.000,00                 | 6.765,41  | 234,59                                        |
|                            | 36521.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung                                                         | 3.413,23  | 4.000      | 4.000,00                 | 3.433,83  | 566,17                                        |
|                            | 36521.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                              | 22.774,78 | 21.200     | 22.789,49                | 22.789,49 | 0,00                                          |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|-------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024        | 2024                                           |
|                            | 36521.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten                               | 37.841,64  | 19.000     | 35.620,22                | 35.620,22   | 0,00                                           |
|                            | 36521.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                              | 39.665,48  | 15.700     | 15.700,00                | 16.174,36   | -474,36                                        |
|                            | 36521.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 118,59     | 100        | 100,00                   | 17,86       | 82,14                                          |
|                            | 36521.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 151,02     | 300        | 300,00                   | 250,82      | 49,18                                          |
|                            | 36521.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 4.528,68   | 3.000      | 3.000,00                 | 3.183,22    | -183,22                                        |
|                            | 36521.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                 | 309,04     | 300        | 300,00                   | 320,72      | -20,72                                         |
|                            | 36522.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 54.750,63  | 8.500      | 11.828,93                | 11.828,93   | 0,00                                           |
|                            | 36522.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 294,90     | 400        | 400,00                   | 304,09      | 95,91                                          |
|                            | 36522.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger Zählermieten                                 | 3.469,00   | 4.000      | 4.000,00                 | 3.556,22    | 443,78                                         |
|                            | 36522.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                         | 2.848,89   | 2.000      | 3.500,78                 | 3.500,78    | 0,00                                           |
|                            | 36522.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                              | 16.866,64  | 14.500     | 12.845,84                | 4.533,85    | 8.311,99                                       |
|                            | 36522.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten                               | 11.537,95  | 8.000      | 5.949,59                 | 5.677,47    | 272,12                                         |
|                            | 36522.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                              | 4.690,48   | 9.200      | 6.925,79                 | 6.925,79    | 0,00                                           |
|                            | 36522.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 12,51      | 100        | 100,00                   | 62,92       | 37,08                                          |
|                            | 36522.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 159,57     | 300        | 300,00                   | 240,08      | 59,92                                          |
|                            | 36522.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 1.430,76   | 2.000      | 2.000,00                 | 1.342,75    | 657,25                                         |
|                            | 36522.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                 | 309,04     | 300        | 300,00                   | 320,69      | -20,69                                         |
|                            | 36523.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 14.799,02  | 45.000     | 121.985,73               | 121.985,73  | 0,00                                           |
|                            | 36523.5212000 Zuführung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                                      | 109.098,32 | 0          | 32.112,59                | 32.112,59   | 0,00                                           |
|                            | 36523.5213000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                               | -73.397,34 | 0          | -109.098,32              | -109.098,32 | 0,00                                           |
|                            | 36523.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 656,50     | 400        | 400,00                   | 700,70      | -300,70                                        |
|                            | 36523.5231100 Mieten und Pachten                                                                                                               | 24.000,00  | 24.000     | 24.000,00                | 24.000,00   | 0,00                                           |
|                            | 36523.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 3.492,00   | 3.000      | 3.000,00                 | 3.801,78    | -801,78                                        |
|                            | 36523.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                         | 2.245,13   | 1.400      | 2.802,38                 | 2.802,38    | 0,00                                           |
|                            | 36523.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                              | 12.869,58  | 11.100     | 11.100,00                | 2.170,18    | 8.929,82                                       |
|                            | 36523.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten                               | 7.288,38   | 6.000      | 6.000,00                 | 3.466,39    | 2.533,61                                       |
|                            | 36523.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                              | 6.174,56   | 4.500      | 4.500,00                 | 3.391,96    | 1.108,04                                       |
|                            | 36523.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 0,00       | 100        | 100,00                   | 111,72      | -11,72                                         |
|                            | 36523.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 35,99      | 200        | 200,00                   | 9,80        | 190,20                                         |
|                            | 36523.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 586,81     | 1.300      | 1.300,00                 | 495,65      | 804,35                                         |
|                            | 36523.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                 | 309,04     | 300        | 300,00                   | 320,68      | -20,68                                         |
|                            | 36531.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 1.468,40   | 2.000      | 2.000,00                 | 1.549,93    | 450,07                                         |
|                            | 36531.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen | 193,01     | 500        | 500,00                   | 237,22      | 262,78                                         |
|                            | 36531.5232000 Leasing                                                                                                                          | 1.797,92   | 0          | 2.315,04                 | 2.315,04    | 0,00                                           |
|                            | 36531.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 0,00       | 100        | 100,00                   | 0,00        | 100,00                                         |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                            | 36531.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                     | 181,40    | 2.000      | 1.708,26                 | 1.708,26   | 0,00                                           |
|                            | 36531.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                                   | 48,99     | 100        | 100,00                   | 26,00      | 74,00                                          |
|                            | 36531.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel                                                                      | 2.968,90  | 4.000      | 2.221,86                 | 2.230,48   | -8,62                                          |
|                            | 36531.5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten                                                         | 10,50     | 100        | 100,00                   | 137,20     | -37,20                                         |
|                            | 36531.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                                  | 3.429,13  | 3.800      | 3.800,00                 | 2.458,27   | 1.341,73                                       |
|                            | 36531.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 3.204,99  | 4.000      | 4.000,00                 | 2.161,81   | 1.838,19                                       |
|                            | 36532.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 10.721,46 | 5.000      | 32.743,16                | 32.743,16  | 0,00                                           |
|                            | 36532.5212000 Zuführung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                                      | 21.278,54 | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36532.5213000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                               | 0,00      | 0          | -21.278,54               | -21.278,54 | 0,00                                           |
|                            | 36532.5222100 Unterhaltung von beweglichem Anlagevermögen                                                                                      | 0,00      | 200        | 200,00                   | 0,00       | 200,00                                         |
|                            | 36532.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 2.418,25  | 2.200      | 2.200,00                 | 2.027,57   | 172,43                                         |
|                            | 36532.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung                                                         | 1.766,00  | 1.500      | 1.500,00                 | 2.183,58   | -683,58                                        |
|                            | 36532.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                              | 20.009,15 | 17.000     | 14.289,48                | 3.391,36   | 10.898,12                                      |
|                            | 36532.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                              | 7.853,04  | 6.000      | 11.710,52                | 11.710,52  | 0,00                                           |
|                            | 36532.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                                              | 39.515,82 | 48.400     | 48.400,00                | 47.710,91  | 689,09                                         |
|                            | 36532.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 113,50    | 100        | 100,00                   | 149,43     | -49,43                                         |
|                            | 36532.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 1.427,42  | 1.300      | 1.300,00                 | 1.282,02   | 17,98                                          |
|                            | 36532.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                 | 309,04    | 300        | 300,00                   | 320,68     | -20,68                                         |
|                            | 36601.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 3.976,95  | 2.500      | 2.500,00                 | 3.447,53   | -947,53                                        |
|                            | 36601.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen | 112,80    | 300        | 300,00                   | 28,20      | 271,80                                         |
|                            | 36601.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 19,93     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36601.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                     | 264,63    | 400        | 560,00                   | 560,00     | 0,00                                           |
|                            | 36601.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                                   | 135,00    | 100        | 100,00                   | 0,00       | 100,00                                         |
|                            | 36601.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                         | 2.201,35  | 3.000      | 3.000,00                 | 2.822,44   | 177,56                                         |
|                            | 36601.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel                                                                      | 703,22    | 700        | 700,00                   | 552,92     | 147,08                                         |
|                            | 36601.5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten                                                         | 3.923,00  | 2.500      | 4.386,10                 | 4.386,10   | 0,00                                           |
|                            | 36601.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                                  | 477,35    | 500        | 500,00                   | 457,08     | 42,92                                          |
|                            | 36601.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 2.445,97  | 1.900      | 1.900,00                 | 2.481,47   | -581,47                                        |
|                            | 36601.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                    | 1.130,00  | 1.600      | 1.600,00                 | 1.410,00   | 190,00                                         |
|                            | 36601.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 1.568,75  | 1.500      | 1.500,00                 | 1.356,25   | 143,75                                         |
|                            | 36602.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                             | 12.505,34 | 8.700      | 11.868,66                | 11.868,66  | 0,00                                           |
|                            | 36602.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:                                               | 530,75    | 200        | 200,00                   | 178,01     | 21,99                                          |
|                            | 36602.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 1.152,20  | 1.700      | 1.700,00                 | 1.097,40   | 602,60                                         |
|                            | 36602.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung                                                         | 879,32    | 1.200      | 1.200,00                 | 1.743,56   | -543,56                                        |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                   | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis 2024 |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                   | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       |                                                     |
|                            | 36602.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                 | 3.693,88   | 3.400      | 231,34                   | -571,72    | 803,06                                              |
|                            | 36602.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten) | 4.853,04   | 6.000      | 8.711,54                 | 8.710,54   | 1,00                                                |
|                            | 36602.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                 | 4.639,44   | 6.100      | 6.100,00                 | 5.227,13   | 872,87                                              |
|                            | 36602.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                  | 22,82      | 100        | 100,00                   | 0,00       | 100,00                                              |
|                            | 36602.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                               | 170,85     | 100        | 100,00                   | 196,06     | -96,06                                              |
|                            | 36602.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                          | 1.427,39   | 1.500      | 1.500,00                 | 1.282,05   | 217,95                                              |
|                            | 36602.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                    | 309,07     | 300        | 300,00                   | 320,68     | -20,68                                              |
|                            | 42421.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 0,00       | 500        | 4.000,00                 | 3.641,62   | 358,38                                              |
|                            | 42421.5212000 Zuführung Rückstellung unterlassen Instandhaltung:                                                  | 3.500,00   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |
|                            | 42421.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassende Instandhaltung                                         | 0,00       | 0          | -3.500,00                | -3.500,00  | 0,00                                                |
|                            | 42422.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 135,66     | 500        | 1.100,00                 | 58,49      | 1.041,51                                            |
|                            | 42422.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten       | 90,00      | 100        | 100,00                   | 173,18     | -73,18                                              |
|                            | 42422.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                            | 0,00       | 0          | 0,00                     | 297,50     | -297,50                                             |
|                            | 42422.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten) | 223,07     | 1.200      | 1.200,00                 | 869,63     | 330,37                                              |
|                            | 42423.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 8.914,51   | 23.000     | 21.917,12                | 20.925,19  | 991,93                                              |
|                            | 42423.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten       | 1.972,00   | 2.000      | 2.000,00                 | 2.091,27   | -91,27                                              |
|                            | 42423.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                            | 893,62     | 500        | 500,00                   | 792,12     | -292,12                                             |
|                            | 42423.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                 | 4.294,77   | 3.400      | 3.400,00                 | 2.595,28   | 804,72                                              |
|                            | 42423.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten) | 9.814,25   | 6.000      | 10.730,52                | 10.730,52  | 0,00                                                |
|                            | 42423.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                 | 1.893,30   | 2.200      | 2.200,00                 | 2.461,50   | -261,50                                             |
|                            | 51101.5232000 Leasing                                                                                             | 1.410,84   | 0          | 1.881,12                 | 1.881,12   | 0,00                                                |
|                            | 52201.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 106.146,47 | 110.000    | 139.188,87               | 138.810,02 | 378,85                                              |
|                            | 52201.5212000 Zuführung zu Rückstellungen unterlassene Instandhaltung                                             | 61.802,07  | 0          | 249.129,99               | 249.129,99 | 0,00                                                |
|                            | 52201.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung                                          | -57.553,52 | 0          | -61.802,07               | -61.802,07 | 0,00                                                |
|                            | 52201.5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)                                         | 0,00       | 18.000     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |
|                            | 52204.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 0,00       | 10.000     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |
|                            | 52204.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten       | 1.313,42   | 1.300      | 1.300,00                 | 1.738,92   | -438,92                                             |
|                            | 52204.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                            | 426,95     | 500        | 500,00                   | 378,15     | 121,85                                              |
|                            | 52204.5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)                                         | 0,00       | 4.500      | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |
|                            | 52205.5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)                                         | 0,00       | 3.000      | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |
|                            | 53102.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 3.250,50   | 500        | 500,00                   | 0,00       | 500,00                                              |
|                            | 53102.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten) | 175,54     | 200        | 200,00                   | 199,63     | 0,37                                                |
|                            | 54103.5212000 Zuführung Rückstellung unterlassene Instandhaltung                                                  | 24.436,64  | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                                |
|                            | 54103.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung                                          | 0,00       | 0          | -24.436,64               | -24.436,64 | 0,00                                                |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                            | 54103.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                 | 198.250,92 | 200.000    | 237.520,49               | 235.818,95 | 1.701,54                                       |
|                            | 54103.5221001 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Sanierung Rote Brücke                                     | 6.938,47   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 54103.5231100 Mieten und Pachten                                                                                                               | 29,72      | 0          | 1.763,79                 | 1.763,79   | 0,00                                           |
|                            | 54103.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 1.800,00   | 2.600      | 2.600,00                 | 1.966,48   | 633,52                                         |
|                            | 54103.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)                              | 339,22     | 300        | 300,00                   | 606,26     | -306,26                                        |
|                            | 54103.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 0,00       | 7.500      | 7.500,00                 | 3.266,75   | 4.233,25                                       |
|                            | 54103.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                       | 13.268,50  | 0          | 19.898,29                | 19.898,29  | 0,00                                           |
|                            | 54104.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                 | 50.364,62  | 50.000     | 50.000,00                | 50.076,17  | -76,17                                         |
|                            | 54104.5271100 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Energiekosten Straßenbeleuchtung                                                 | 79.487,85  | 77.000     | 77.000,00                | 14.116,23  | 62.883,77                                      |
|                            | 54501.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                 | 143,99     | 6.500      | 6.500,00                 | 0,00       | 6.500,00                                       |
|                            | 54501.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung                                                         | 14.141,06  | 11.500     | 19.239,11                | 19.239,11  | 0,00                                           |
|                            | 54501.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)                                                       | 7.361,93   | 6.000      | 7.120,47                 | 7.120,47   | 0,00                                           |
|                            | 54501.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                              | 27.808,32  | 23.000     | 14.140,42                | 10.769,50  | 3.370,92                                       |
|                            | 54501.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 4.265,60   | 4.500      | 4.500,00                 | 3.864,30   | 635,70                                         |
|                            | 54502.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                 | 28.484,78  | 40.000     | 40.000,00                | 26.892,44  | 13.107,56                                      |
|                            | 54502.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                            | 586,91     | 2.000      | 2.000,00                 | 2.291,29   | -291,29                                        |
|                            | 55101.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                 | 35.497,96  | 50.000     | 50.545,05                | 26.871,90  | 23.673,15                                      |
|                            | 55101.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 5.163,40   | 4.700      | 4.700,00                 | 1.129,26   | 3.570,74                                       |
|                            | 55101.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)                              | 810,00     | 300        | 300,00                   | -123,68    | 423,68                                         |
|                            | 55102.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                 | 673,54     | 4.000      | 2.793,59                 | 945,20     | 1.848,39                                       |
|                            | 55102.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten                                    | 300,00     | 0          | 0,00                     | 817,73     | -817,73                                        |
|                            | 55201.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                 | 926,56     | 4.000      | 5.073,44                 | 4.142,00   | 931,44                                         |
|                            | 55201.5231100 Mieten und Pachten                                                                                                               | 2.051,00   | 3.100      | 3.100,00                 | 2.111,67   | 988,33                                         |
|                            | 55201.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                    | 14.728,50  | 17.000     | 17.000,00                | 14.472,11  | 2.527,89                                       |
|                            | 55301.5211200 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken (Kriegsgräber pflege)                                                             | 904,42     | 900        | 900,00                   | 193,99     | 706,01                                         |
|                            | 55301.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                 | 1.287,66   | 1.100      | 1.100,00                 | 592,99     | 507,01                                         |
|                            | 55301.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                           | 2.823,33   | 2.700      | 2.700,00                 | 2.413,58   | 286,42                                         |
|                            | 55301.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen | 0,00       | 0          | 0,00                     | 91,08      | -91,08                                         |
|                            | 55301.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung                                                         | 41,65      | 1.500      | 1.500,00                 | 0,00       | 1.500,00                                       |
|                            | 55301.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff ( Benzin, Gas o.ä.)                                                      | 754,66     | 1.100      | 1.100,00                 | 568,15     | 531,85                                         |
|                            | 55301.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                              | 2.020,88   | 6.200      | 4.873,86                 | 2.740,29   | 2.133,57                                       |
|                            | 55301.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 1.154,22   | 1.000      | 1.000,00                 | 1.022,19   | -22,19                                         |
|                            | 55301.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                     | 0,00       | 500        | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                          | Ergebnis            | Planansatz       | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------|---------------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                          | 2023                | 2024             | 2024                     | 2024                | 2024                                           |
| 14.                        | 55301.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                      | 478,56              | 700              | 700,00                   | 865,19              | -165,19                                        |
|                            | 55302.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                       | 11.133,05           | 7.000            | 8.266,95                 | 7.574,58            | 692,37                                         |
|                            | 55302.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung                                                 | -7.000,00           | 0                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                            | 55302.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten              | 4.595,00            | 4.000            | 4.000,00                 | -161,73             | 4.161,73                                       |
|                            | 55302.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                   | 53,55               | 0                | 0,00                     | 45,22               | -45,22                                         |
|                            | 55302.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                        | 607,75              | 900              | 900,00                   | 617,12              | 282,88                                         |
|                            | 55302.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)        | 706,54              | 600              | -558,65                  | -558,65             | 0,00                                           |
|                            | 55302.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                        | 986,95              | 1.100            | 2.426,14                 | 2.426,14            | 0,00                                           |
|                            | 55302.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                 | 502,56              | 500              | 500,00                   | 537,60              | -37,60                                         |
|                            | 56101.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software | 498,61              | 600              | 600,00                   | 578,37              | 21,63                                          |
|                            | 56101.5232000 Leasing                                                                                                    | 0,00                | 0                | 0,00                     | 517,04              | -517,04                                        |
|                            | 56101.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                               | 0,00                | 2.000            | 9.018,30                 | 9.018,30            | 0,00                                           |
|                            | 56101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                              | 100,00              | 200              | 200,00                   | 100,00              | 100,00                                         |
|                            | 56102.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                           | 42.318,24           | 100.000          | 232.681,76               | 106.961,55          | 125.720,21                                     |
|                            | 56102.5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Baumpflanzungen                                            | 741,95              | 33.000           | 65.640,48                | 0,00                | 65.640,48                                      |
|                            | 57501.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                       | 103,29              | 0                | 1.058,63                 | 1.058,63            | 0,00                                           |
|                            | 57501.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software | 9.415,62            | 7.000            | 10.863,57                | 10.863,57           | 0,00                                           |
|                            | 57501.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste   | 2.764,36            | 7.500            | 8.180,75                 | 1.889,64            | 6.291,11                                       |
|                            | 57501.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                      | 0,00                | 100              | 100,00                   | 0,00                | 100,00                                         |
|                            | <b>14. Abschreibungen</b>                                                                                                | <b>1.897.230,14</b> | <b>1.684.600</b> | <b>1.744.223,54</b>      | <b>2.166.020,67</b> | <b>-421.797,13</b>                             |
|                            | 11101.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen       | 699,93              | 0                | 0,00                     | 192,35              | -192,35                                        |
|                            | 11102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 75.972,20           | 58.400           | 92.460,93                | 92.460,93           | 0,00                                           |
|                            | 11104.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 2.284,98            | 2.200            | 2.200,00                 | 2.284,98            | -84,98                                         |
|                            | 11105.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 81.985,76           | 81.100           | 93.079,57                | 93.079,57           | 0,00                                           |
|                            | 11106.5741000 Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertabschreibung                                                       | 0,00                | 0                | 0,00                     | 0,69                | -0,69                                          |
|                            | 11107.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 19.596,04           | 18.600           | 18.600,00                | 18.576,87           | 23,13                                          |
|                            | 11111.5731000 Aufwendungen für Pauschalwertberichtigung auf Forderungen                                                  | 1.494,39            | 0                | 0,00                     | 491,65              | -491,65                                        |
|                            | 11111.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen                                                                   | 1.331,19            | 0                | 0,00                     | 60.960,22           | -60.960,22                                     |
|                            | 11121.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 94.502,24           | 84.900           | 84.900,00                | 90.602,72           | -5.702,72                                      |
|                            | 11123.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 41.448,69           | 37.300           | 37.300,00                | 36.969,85           | 330,15                                         |
|                            | 12101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 0,00                | 0                | 0,00                     | 155,55              | -155,55                                        |
|                            | 12201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 130,91              | 100              | 100,00                   | 2.418,43            | -2.318,43                                      |
|                            | 12201.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen       | 932,87              | 0                | 0,00                     | 852,00              | -852,00                                        |
|                            | 12601.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 139.472,14          | 120.200          | 120.200,00               | 141.369,44          | -21.169,44                                     |
|                            | 12601.5741000 Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertabschreibung                                                       | 0,00                | 0                | 0,00                     | 1.508,56            | -1.508,56                                      |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                    | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                    | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                            | 12602.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 10.490,21  | 10.500     | 10.500,00                | 10.827,64  | -327,64                                        |
|                            | 21101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 105.104,58 | 77.200     | 77.200,00                | 103.991,24 | -26.791,24                                     |
|                            | 21102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 139.343,27 | 121.600    | 121.600,00               | 122.300,77 | -700,77                                        |
|                            | 27201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 8.087,46   | 200        | 200,00                   | 10.141,92  | -9.941,92                                      |
|                            | 27202.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 1.198,06   | 1.500      | 1.500,00                 | 1.198,06   | 301,94                                         |
|                            | 28121.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 81,20      | 100        | 100,00                   | 81,20      | 18,80                                          |
|                            | 28122.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 121,72     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36101.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00       | 0          | 0,00                     | 0,02       | -0,02                                          |
|                            | 36511.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 22.252,60  | 14.900     | 14.900,00                | 22.798,86  | -7.898,86                                      |
|                            | 36511.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 34,00      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36512.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 17.547,93  | 13.800     | 13.800,00                | 17.545,23  | -3.745,23                                      |
|                            | 36513.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 8.246,87   | 6.500      | 6.500,00                 | 7.902,12   | -1.402,12                                      |
|                            | 36521.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 46.053,76  | 45.800     | 45.800,00                | 47.015,33  | -1.215,33                                      |
|                            | 36522.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 39.051,92  | 37.200     | 37.200,00                | 41.948,70  | -4.748,70                                      |
|                            | 36523.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 1.694,35   | 1.500      | 1.500,00                 | 6.341,87   | -4.841,87                                      |
|                            | 36531.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 7.444,13   | 6.500      | 6.500,00                 | 7.610,39   | -1.110,39                                      |
|                            | 36532.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 20.862,84  | 20.700     | 20.700,00                | 20.954,32  | -254,32                                        |
|                            | 36601.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 8.201,29   | 6.000      | 6.000,00                 | 6.752,42   | -752,42                                        |
|                            | 36602.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 62.178,63  | 61.900     | 61.900,00                | 62.347,24  | -447,24                                        |
|                            | 42421.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 1.652,38   | 1.700      | 1.700,00                 | 1.652,38   | 47,62                                          |
|                            | 42422.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 2.533,89   | 1.700      | 1.700,00                 | 5.578,63   | -3.878,63                                      |
|                            | 42423.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 62.931,65  | 63.000     | 63.000,00                | 63.055,41  | -55,41                                         |
|                            | 52201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 30.499,68  | 30.600     | 30.600,00                | 30.505,64  | 94,36                                          |
|                            | 52204.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 761,72     | 800        | 800,00                   | 761,72     | 38,28                                          |
|                            | 53102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 4.464,22   | 4.500      | 4.500,00                 | 4.464,21   | 35,79                                          |
|                            | 54101.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 32,00      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 54103.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 567.623,33 | 625.000    | 591.691,61               | 678.303,39 | -86.611,78                                     |
|                            | 54103.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 6.930,04   | 0          | 0,00                     | 4.704,40   | -4.704,40                                      |
|                            | 54103.5741000 Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertausbuchung                                                   | 6,92       | 0          | 0,00                     | 109.690,09 | -109.690,09                                    |
|                            | 54104.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 58.845,12  | 57.400     | 57.400,00                | 62.611,40  | -5.211,40                                      |
|                            | 54501.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 33.449,64  | 33.500     | 33.500,00                | 33.712,43  | -212,43                                        |
|                            | 54502.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 238,95     | 300        | 300,00                   | 487,43     | -187,43                                        |
|                            | 55101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 100.507,13 | 11.000     | 48.803,77                | 74.381,84  | -25.578,07                                     |
|                            | 55102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 617,99     | 400        | 9.487,66                 | 29.876,83  | -20.389,17                                     |
|                            | 55201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                 | 2.320,87   | 1.700      | 1.700,00                 | 1.671,98   | 28,02                                          |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                       | Ergebnis            | Planansatz       | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------|---------------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                       | 2023                | 2024             | 2024                     | 2024                | 2024                                           |
| 15.                        | 55301.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                    | 17.548,63           | 10.700           | 10.700,00                | 11.650,63           | -950,63                                        |
|                            | 55302.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                    | 11.878,07           | 11.600           | 11.600,00                | 12.159,04           | -559,04                                        |
|                            | 56101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                    | 554,12              | 200              | 200,00                   | 419,95              | -219,95                                        |
|                            | 56102.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen    | 250,00              | 0                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                            | 57501.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                    | 1.964,94            | 1.800            | 1.800,00                 | 1.777,36            | 22,64                                          |
|                            | 61101.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen    | 33.772,69           | 0                | 0,00                     | 6.874,77            | -6.874,77                                      |
|                            | <b>Transferaufwendungen</b>                                                                                           | <b>5.694.727,95</b> | <b>5.164.700</b> | <b>5.219.649,78</b>      | <b>5.001.633,40</b> | <b>218.016,38</b>                              |
|                            | 11101.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                            | 1.500,00            | 2.000            | 3.322,98                 | 3.322,98            | 0,00                                           |
|                            | 11122.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen                                                                        | 11.900,00           | 11.900           | 11.900,00                | 11.900,00           | 0,00                                           |
|                            | 12601.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                            | 10.000,00           | 10.000           | 10.000,00                | 10.000,00           | 0,00                                           |
|                            | 21101.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                            | 16.697,90           | 20.000           | 15.478,36                | 15.478,36           | 0,00                                           |
|                            | 28111.5318000 Zuschüsse nach Vereinsförderrichtlinie                                                                  | 20.030,00           | 21.000           | 21.000,00                | 20.440,00           | 560,00                                         |
|                            | 28122.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                            | 62.892,83           | 54.700           | 62.259,90                | 62.259,90           | 0,00                                           |
|                            | 36101.5312000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden/ GV (Kinder in anderen Gemeinden in kommunalen Einrichtungen) | 3.061,20            | 0                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                            | 42111.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                            | 19.347,07           | 22.000           | 20.478,54                | 20.478,54           | 0,00                                           |
|                            | 54700.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen                                                                        | 600.100,00          | 0                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                            | 61101.5341000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage                                                                    | 234.362,00          | 220.000          | 272.110,00               | 236.203,00          | 35.907,00                                      |
|                            | 61101.5372000 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV Kreisumlage                                        | 3.801.071,75        | 3.840.000        | 3.840.000,00             | 3.817.351,28        | 22.648,72                                      |
|                            | 61101.5372001 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - fiktive Kreisumlage -                            | 913.765,20          | 963.100          | 963.100,00               | 804.199,34          | 158.900,66                                     |
|                            | <b>sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                                                              | <b>1.468.258,58</b> | <b>1.548.900</b> | <b>1.925.240,62</b>      | <b>1.401.770,68</b> | <b>523.469,94</b>                              |
|                            | 11101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                   | 45.687,50           | 61.400           | 61.400,00                | 44.897,50           | 16.502,50                                      |
|                            | 11101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                  | 0,00                | 200              | 200,00                   | 549,77              | -349,77                                        |
|                            | 11101.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit                                      | 39.730,00           | 39.200           | 39.200,00                | 36.155,02           | 3.044,98                                       |
|                            | 11101.5491000 Aufwendungen für Verfügungsmittel                                                                       | 2.806,00            | 4.000            | 4.000,00                 | 3.144,48            | 855,52                                         |
|                            | 11101.5492000 Aufwendungen für Fraktionszuweisungen                                                                   | 12.050,00           | 13.800           | 13.800,00                | 10.589,30           | 3.210,70                                       |
|                            | 11102.5411100 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personalrat                                 | 3.132,36            | 3.500            | 3.500,00                 | 2.992,36            | 507,64                                         |
|                            | 11102.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten                                 | 3.229,81            | 2.500            | 3.832,40                 | 3.832,40            | 0,00                                           |
|                            | 11102.5411300 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personaleinstellungen                       | 22.544,75           | 6.000            | 8.496,30                 | 8.496,30            | 0,00                                           |
|                            | 11102.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                  | 3.279,78            | 3.000            | 3.000,00                 | 3.385,47            | -385,47                                        |
|                            | 11102.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                            | 6.477,57            | 7.000            | 7.000,00                 | 6.328,38            | 671,62                                         |
|                            | 11102.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                           | 51.520,94           | 58.100           | 60.596,30                | 51.972,26           | 8.624,04                                       |
|                            | 11102.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                               | 13.849,42           | 11.000           | 16.005,61                | 16.005,61           | 0,00                                           |
|                            | 11102.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                    | 0,00                | 1.000            | 1.000,00                 | 1.021,62            | -21,62                                         |
|                            | 11102.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                        | 11.385,82           | 4.000            | 4.000,00                 | 0,00                | 4.000,00                                       |
|                            | 11102.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                 | 28.914,00           | 31.000           | 31.000,00                | 28.296,44           | 2.703,56                                       |
|                            | 11102.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung                                                               | 20.106,94           | 24.300           | 24.300,00                | 23.888,13           | 411,87                                         |
|                            | 11102.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                 | 0,00                | 0                | 4.161,75                 | 4.161,76            | -0,01                                          |
|                            | 11104.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (VU)                                              | 0,00                | 200              | 200,00                   | 0,00                | 200,00                                         |
|                            | 11104.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                    | 0,00                | 0                | 4.276,86                 | 4.276,86            | 0,00                                           |
|                            | 11104.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                        | 11.512,75           | 28.500           | 57.755,64                | 2.064,25            | 55.691,39                                      |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                         | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                         | 2023       | 2024       | 2024                        | 2024       | 2024                                                 |
|                            | 11104.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                   | 208,51     | 300        | 300,00                      | 481,27     | -181,27                                              |
|                            | 11104.5450000 Erstattungen an Bund aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                                        | 1.648,41   | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                 |
|                            | 11105.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                    | 374,58     | 500        | 500,00                      | 279,98     | 220,02                                               |
|                            | 11105.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                   | 2.024,07   | 2.500      | 4.126,77                    | 4.126,77   | 0,00                                                 |
|                            | 11105.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00       | 0          | 1.354,89                    | 1.354,89   | 0,00                                                 |
|                            | 11107.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung                                                              | 2.059,59   | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                 |
|                            | 11111.5431180 Geschäftsaufwand: Prüfungskosten RPA                                                                      | 20.811,38  | 21.000     | 15.648,75                   | 15.648,75  | 0,00                                                 |
|                            | 11111.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                          | 155,11     | 2.000      | 2.000,00                    | 109,85     | 1.890,15                                             |
|                            | 11111.5431200 Geschäftsaufwand: Kontoführungsgebühren                                                                   | 3.280,57   | 3.500      | 3.500,00                    | 3.354,88   | 145,12                                               |
|                            | 11111.5482000 Aufwendungen für Säumniszuschläge                                                                         | 11,00      | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                 |
|                            | 11111.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                   | 138,55     | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                 |
|                            | 11111.5494310 Aufwendungen für die Zuführung von Rückstellung für die Aufstellung u. Prüfung des Jahresabschlusses      | 21.000,00  | 0          | 21.000,00                   | 21.000,00  | 0,00                                                 |
|                            | 11111.5494320 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses | -20.811,38 | 0          | -15.648,75                  | -15.648,75 | 0,00                                                 |
|                            | 11121.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                    | 3.882,80   | 3.000      | 3.000,00                    | 2.650,60   | 349,40                                               |
|                            | 11121.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                              | 25,95      | 100        | 100,00                      | 0,00       | 100,00                                               |
|                            | 11121.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                             | 6.225,91   | 6.800      | 6.800,00                    | 6.537,03   | 262,97                                               |
|                            | 11121.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                   | 7.071,38   | 8.000      | 8.000,00                    | 6.988,76   | 1.011,24                                             |
|                            | 11121.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00       | 0          | 0,00                        | 47,60      | -47,60                                               |
|                            | 11123.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                    | 0,00       | 100        | 100,00                      | 4,02       | 95,98                                                |
|                            | 11123.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                   | 748,32     | 1.500      | 1.500,00                    | 1.522,66   | -22,66                                               |
|                            | 11123.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00       | 0          | 507,26                      | 507,26     | 0,00                                                 |
|                            | 12101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                     | 3.320,00   | 7.300      | 7.300,00                    | 7.240,00   | 60,00                                                |
|                            | 12101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                    | 0,00       | 200        | 1.416,16                    | 1.416,16   | 0,00                                                 |
|                            | 12101.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                              | 6.696,86   | 15.000     | 11.881,81                   | 7.494,17   | 4.387,64                                             |
|                            | 12101.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                             | 4.098,13   | 9.000      | 10.902,03                   | 10.902,03  | 0,00                                                 |
|                            | 12101.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                      | 28,87      | 1.000      | 1.000,00                    | 57,74      | 942,26                                               |
|                            | 12201.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                    | 50,03      | 0          | 0,00                        | 80,33      | -80,33                                               |
|                            | 12201.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                          | 0,00       | 1.000      | 1.000,00                    | 0,00       | 1.000,00                                             |
|                            | 12201.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit                        | 73.460,25  | 145.000    | 145.000,00                  | 78.741,50  | 66.258,50                                            |
|                            | 12201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00       | 0          | 1.323,29                    | 1.323,29   | 0,00                                                 |
|                            | 12201.5499200 Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen                                                            | 32.345,43  | 30.000     | 28.676,71                   | 11.709,81  | 16.966,90                                            |
|                            | 12204.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten                                   | 47,58      | 100        | 100,00                      | 30,00      | 70,00                                                |
|                            | 12204.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                     | 1.300,00   | 1.300      | 1.300,00                    | 1.250,00   | 50,00                                                |
|                            | 12204.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                              | 4,58       | 200        | 200,00                      | 136,81     | 63,19                                                |
|                            | 12204.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                             | 503,69     | 600        | 600,00                      | 436,96     | 163,04                                               |
|                            | 12204.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                                 | 124,00     | 200        | 200,00                      | 124,00     | 76,00                                                |
|                            | 12204.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                   | 30,00      | 0          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                 |
|                            | 12205.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                   | 0,00       | 0          | 11.310,92                   | 11.310,92  | 0,00                                                 |
|                            | 12601.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten                                   | 51,17      | 0          | 0,00                        | 143,81     | -143,81                                              |
|                            | 12601.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                     | 40.315,00  | 45.000     | 45.000,00                   | 43.365,00  | 1.635,00                                             |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                          |
|                            | 12601.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                           | 3.747,52  | 3.500      | 3.500,00                 | 2.419,76   | 1.080,24                                      |
|                            | 12601.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                                     | 246,15    | 1.000      | 1.000,00                 | 237,83     | 762,17                                        |
|                            | 12601.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                                    | 3.689,00  | 3.600      | 3.600,00                 | 3.355,71   | 244,29                                        |
|                            | 12601.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                                        | 265,50    | 500        | 500,00                   | 51,98      | 448,02                                        |
|                            | 12601.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                              | 1.352,44  | 2.000      | 2.000,00                 | 1.190,04   | 809,96                                        |
|                            | 12601.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                 | 2.284,80  | 1.000      | 1.000,00                 | 0,00       | 1.000,00                                      |
|                            | 12601.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                          | 18.156,79 | 21.200     | 21.200,00                | 19.586,27  | 1.613,73                                      |
|                            | 12601.5457000 Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen (Erstattung Arbeitszeitausfall                              | 72,92     | 3.000      | 3.000,00                 | 640,28     | 2.359,72                                      |
|                            | 12601.5471000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind                           | 0,00      | 0          | 55.439,40                | 70.375,81  | -14.936,41                                    |
|                            | 12601.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                          | 0,00      | 0          | 0,00                     | 20,00      | -20,00                                        |
|                            | 12602.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                           | 0,00      | 100        | 100,00                   | 0,00       | 100,00                                        |
|                            | 12602.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                          | 647,74    | 700        | 700,00                   | 1.321,68   | -621,68                                       |
|                            | 12602.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                          | 0,00      | 0          | 419,23                   | 419,23     | 0,00                                          |
|                            | 21101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                            | 858,00    | 2.000      | 2.000,00                 | 1.066,00   | 934,00                                        |
|                            | 21101.5429100 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: Schülerbeförderung zum Schwimmunterricht | 18.663,34 | 25.000     | 23.921,24                | 23.921,24  | 0,00                                          |
|                            | 21101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                           | 993,82    | 4.000      | 4.000,00                 | 2.856,34   | 1.143,66                                      |
|                            | 21101.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                                     | 4.738,35  | 4.500      | 4.500,00                 | 4.970,55   | -470,55                                       |
|                            | 21101.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                                    | 3.141,39  | 4.300      | 3.273,35                 | 3.273,35   | 0,00                                          |
|                            | 21101.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                                        | 921,76    | 1.500      | 1.500,00                 | 795,73     | 704,27                                        |
|                            | 21101.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                             | 124,95    | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                          |
|                            | 21101.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                 | 0,00      | 3.000      | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                          |
|                            | 21101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                          | 1.397,18  | 1.500      | 2.818,38                 | 2.818,38   | 0,00                                          |
|                            | 21101.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung                                                                        | 7.819,31  | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,82   | 210,18                                        |
|                            | 21101.5451000 Erstattungen an Land aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                                               | 0,00      | 0          | 1.026,65                 | 1.730,57   | -703,92                                       |
|                            | 21101.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit                               | 3.640,18  | 40.000     | 69.914,38                | 70.281,80  | -367,42                                       |
|                            | 21101.5458000 Erstattungen an übrige Bereiche (Sozialfond)                                                                     | 523,34    | 0          | 0,00                     | 303,90     | -303,90                                       |
|                            | 21101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                          | 4.357,52  | 0          | 72.583,94                | 61.621,74  | 10.962,20                                     |
|                            | 21101.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen                                                                            | 11.359,82 | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                          |
|                            | 21101.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen                                                                     | 0,00      | 0          | -11.359,82               | -11.359,82 | 0,00                                          |
|                            | 21102.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                           | 943,23    | 500        | 500,00                   | 980,00     | -480,00                                       |
|                            | 21102.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                          | 6.458,22  | 6.600      | 13.112,80                | 13.150,42  | -37,62                                        |
|                            | 21102.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                          | 0,00      | 0          | 2.107,25                 | 2.107,25   | 0,00                                          |
|                            | 27201.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                           | 815,13    | 500        | 500,00                   | 424,84     | 75,16                                         |
|                            | 27201.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                                     | 237,16    | 1.000      | 1.000,00                 | 172,84     | 827,16                                        |
|                            | 27201.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                                    | 1.761,30  | 1.500      | 1.500,00                 | 1.888,57   | -388,57                                       |
|                            | 27201.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                                        | 19,50     | 0          | 0,00                     | 523,26     | -523,26                                       |
|                            | 27201.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                              | 129,95    | 200        | 200,00                   | 0,00       | 200,00                                        |
|                            | 27201.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                          | 111,57    | 200        | 200,00                   | 130,92     | 69,08                                         |
|                            | 27201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                          | 0,00      | 0          | 5.439,19                 | 5.439,19   | 0,00                                          |
|                            | 27202.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                           | 0,00      | 100        | 100,00                   | 0,00       | 100,00                                        |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                           | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                           | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                            | 27202.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                     | 315,04     | 400        | 400,00                   | 641,04     | -241,04                                        |
|                            | 28111.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                     | 413,06     | 500        | 500,00                   | 352,56     | 147,44                                         |
|                            | 28121.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                      | 5.509,12   | 500        | 500,00                   | 89,91      | 410,09                                         |
|                            | 28121.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                     | 0,00       | 0          | 0,00                     | 13,98      | -13,98                                         |
|                            | 28122.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                      | 0,00       | 1.500      | 1.500,00                 | 0,00       | 1.500,00                                       |
|                            | 28122.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                               | 507,00     | 500        | 500,00                   | 81,54      | 418,46                                         |
|                            | 36101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                     | 24,05      | 100        | 100,00                   | 23,60      | 76,40                                          |
|                            | 36101.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung                                                                   | 7.819,31   | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81   | 210,19                                         |
|                            | 36101.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit                          | 0,00       | 30.000     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36101.5457000 Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen (KITA-Betreuung: Asklepios, Tagesmütter, freie KITA's) | 215.853,50 | 220.000    | 146.329,38               | 146.329,38 | 0,00                                           |
|                            | 36101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                     | 112.968,04 | 0          | 133.985,77               | 133.985,77 | 0,00                                           |
|                            | 36511.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten                                     | 0,00       | 0          | 0,00                     | 56,40      | -56,40                                         |
|                            | 36511.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                      | 1.255,49   | 5.000      | 5.000,00                 | 1.153,73   | 3.846,27                                       |
|                            | 36511.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                                | 769,27     | 600        | 600,00                   | 924,55     | -324,55                                        |
|                            | 36511.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                               | 5.260,15   | 5.300      | 5.300,00                 | 5.319,63   | -19,63                                         |
|                            | 36511.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                                   | 445,09     | 600        | 600,00                   | 584,11     | 15,89                                          |
|                            | 36511.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                         | 118,40     | 1.500      | 1.500,00                 | 1.995,63   | -495,63                                        |
|                            | 36511.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                            | 0,00       | 3.000      | 3.000,00                 | 0,00       | 3.000,00                                       |
|                            | 36511.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                     | 904,89     | 1.000      | 1.000,00                 | 1.050,92   | -50,92                                         |
|                            | 36511.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung                                                                   | 7.819,41   | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81   | 210,19                                         |
|                            | 36512.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten                                     | 60,35      | 0          | 0,00                     | 3,60       | -3,60                                          |
|                            | 36512.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                      | 1.760,66   | 3.000      | 3.000,00                 | 813,60     | 2.186,40                                       |
|                            | 36512.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                                | 551,64     | 700        | 700,00                   | 588,29     | 111,71                                         |
|                            | 36512.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                               | 4.027,29   | 4.800      | 4.800,00                 | 3.975,20   | 824,80                                         |
|                            | 36512.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                                   | 94,39      | 200        | 200,00                   | 457,44     | -257,44                                        |
|                            | 36512.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                            | 0,00       | 3.000      | 3.000,00                 | 0,00       | 3.000,00                                       |
|                            | 36512.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                     | 673,01     | 800        | 800,00                   | 569,14     | 230,86                                         |
|                            | 36512.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung                                                                   | 7.819,31   | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81   | 210,19                                         |
|                            | 36512.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                     | 0,00       | 0          | 0,00                     | 53,08      | -53,08                                         |
|                            | 36513.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten                                     | 90,80      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36513.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                      | 1.357,42   | 2.400      | 2.400,00                 | 1.779,64   | 620,36                                         |
|                            | 36513.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                                | 369,92     | 700        | 700,00                   | 301,68     | 398,32                                         |
|                            | 36513.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                               | 3.824,06   | 4.500      | 4.500,00                 | 3.877,45   | 622,55                                         |
|                            | 36513.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                                   | 333,20     | 400        | 400,00                   | 351,49     | 48,51                                          |
|                            | 36513.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                            | 0,00       | 3.000      | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                            | 36513.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                     | 419,23     | 500        | 500,00                   | 409,84     | 90,16                                          |
|                            | 36513.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung                                                                   | 7.819,31   | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81   | 210,19                                         |
|                            | 36514.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                            | 0,00       | 0          | 5.000,00                 | 0,00       | 5.000,00                                       |
|                            | 36521.5429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                      | 0,00       | 0          | 2.227,68                 | 2.227,68   | 0,00                                           |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                      | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|-------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                      | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024        | 2024                                           |
|                            | 36521.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                 | 598,63     | 1.400      | 1.400,00                 | 506,84      | 893,16                                         |
|                            | 36521.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                | 1.383,80   | 1.300      | 2.955,34                 | 2.955,34    | 0,00                                           |
|                            | 36521.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                | 0,00       | 0          | 0,00                     | 89,65       | -89,65                                         |
|                            | 36522.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                 | 79,60      | 100        | 100,00                   | 608,18      | -508,18                                        |
|                            | 36522.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                | 1.148,26   | 1.300      | 2.336,46                 | 2.336,46    | 0,00                                           |
|                            | 36522.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                | 0,00       | 0          | 599,44                   | 599,44      | 0,00                                           |
|                            | 36523.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                 | 0,00       | 5.000      | 5.000,00                 | 244,25      | 4.755,75                                       |
|                            | 36523.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                | 532,92     | 600        | 600,00                   | 1.083,64    | -483,64                                        |
|                            | 36531.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                 | 442,73     | 1.000      | 1.000,00                 | 628,69      | 371,31                                         |
|                            | 36531.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                           | 418,48     | 500        | 500,00                   | 855,29      | -355,29                                        |
|                            | 36531.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                          | 4.669,35   | 4.700      | 4.700,00                 | 5.206,46    | -506,46                                        |
|                            | 36531.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                              | 296,25     | 200        | 200,00                   | 423,61      | -223,61                                        |
|                            | 36531.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                    | 1.188,81   | 500        | 500,00                   | 641,41      | -141,41                                        |
|                            | 36531.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                       | 0,00       | 3.000      | 3.000,00                 | 0,00        | 3.000,00                                       |
|                            | 36531.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                | 400,28     | 500        | 500,00                   | 303,43      | 196,57                                         |
|                            | 36531.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung                                                              | 7.819,41   | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81    | 210,19                                         |
|                            | 36532.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                 | 84,64      | 100        | 100,00                   | 224,15      | -124,15                                        |
|                            | 36532.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                | 1.856,77   | 2.000      | 3.778,14                 | 3.778,14    | 0,00                                           |
|                            | 36601.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                  | 199,44     | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 36601.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                 | 3.526,21   | 3.000      | 3.000,00                 | 844,57      | 2.155,43                                       |
|                            | 36601.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                           | 318,72     | 200        | 200,00                   | 46,07       | 153,93                                         |
|                            | 36601.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                          | 3.172,19   | 3.300      | 3.300,00                 | 3.306,38    | -6,38                                          |
|                            | 36601.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                | 622,88     | 700        | 700,00                   | 700,35      | -0,35                                          |
|                            | 36602.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                 | 375,05     | 200        | 200,00                   | 386,76      | -186,76                                        |
|                            | 36602.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                | 855,72     | 900        | 900,00                   | 1.741,21    | -841,21                                        |
|                            | 36602.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                | 0,00       | 0          | 0,00                     | 961,87      | -961,87                                        |
|                            | 42111.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit                     | 35.700,00  | 35.700     | 35.700,00                | 35.700,00   | 0,00                                           |
|                            | 42423.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                | 477,62     | 600        | 600,00                   | 1.003,29    | -403,29                                        |
|                            | 42423.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                | 0,00       | 0          | 1.082,88                 | 1.082,88    | 0,00                                           |
|                            | 51101.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                       | 15.481,69  | 12.000     | 43.485,31                | 0,00        | 43.485,31                                      |
|                            | 51101.5431210 Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen                                                      | 281,14     | 185.000    | 210.000,00               | 1.248,85    | 208.751,15                                     |
|                            | 51101.5431230 Geschäftsaufwand: sonstige Geschäftsaufwendungen                                                       | 7,14       | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 51101.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit                     | 0,00       | 10.000     | 8.118,88                 | 0,00        | 8.118,88                                       |
|                            | 51101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                | 1.033,00   | 0          | 0,00                     | 48,47       | -48,47                                         |
|                            | 52103.5494620 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken | -4.493,04  | 0          | 0,00                     | -1.103,04   | 1.103,04                                       |
|                            | 52201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                | 211.062,11 | 0          | 139.368,82               | 139.368,82  | 0,00                                           |
|                            | 52201.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen                                                                  | 18.000,00  | 0          | 21.500,00                | 21.500,00   | 0,00                                           |
|                            | 52201.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen                                                           | 0,00       | 0          | -139.368,82              | -139.368,82 | 0,00                                           |
|                            | 52204.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen                                                                  | 4.500,00   | 0          | 14.500,00                | 14.500,00   | 0,00                                           |
|                            | 52204.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen                                                           | 0,00       | 0          | -23.500,00               | -23.500,00  | 0,00                                           |
|                            | 52205.5450000 Erstattungen an Bund aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                                     | 1.103,04   | 1.200      | 1.200,00                 | 1.103,04    | 96,96                                          |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                                                                  | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|-------------|------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                                  | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024        | 2024                                           |
|                            | 52205.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 77,58      | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 52205.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen                                                                                                              | 0,00       | 0          | 13.000,00                | 13.000,00   | 0,00                                           |
|                            | 53101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                            | 1.940,97   | 2.000      | 3.881,94                 | 1.940,97    | 1.940,97                                       |
|                            | 53101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 0,00       | 0          | 26.314,52                | 26.314,52   | 0,00                                           |
|                            | 53102.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                            | 233,62     | 500        | 500,00                   | 233,66      | 266,34                                         |
|                            | 53201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 2.532,29   | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 53801.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                                                   | 0,00       | 10.300     | 10.300,00                | 0,00        | 10.300,00                                      |
|                            | 53801.5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.                                                                                                           | 142.853,10 | 150.000    | 150.000,00               | 135.161,01  | 14.838,99                                      |
|                            | 53801.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 0,00       | 0          | 104.511,76               | 104.511,76  | 0,00                                           |
|                            | 53801.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen                                                                                                              | 3.146,90   | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 53801.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen                                                                                                       | 0,00       | 0          | -104.511,76              | -104.511,76 | 0,00                                           |
|                            | 54103.5431000 Geschäftsaufwendungen:GWG bis 150,00 € /Poller, VZ/SNS                                                                                             | 2.623,35   | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 54103.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                                                   | 146,00     | 0          | 972,00                   | 972,00      | 0,00                                           |
|                            | 54103.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                            | 102,84     | 200        | 200,00                   | 108,74      | 91,26                                          |
|                            | 54103.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 1.206,75   | 0          | 309,54                   | 495,02      | -185,48                                        |
|                            | 54103.5494210 Aufwendungen für die Zuführung zur Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren   | 5.000,00   | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 54103.5494220 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 0,00       | 0          | -309,54                  | -309,54     | 0,00                                           |
|                            | 54104.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 309,54     | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 54501.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                                                             | 0,00       | 500        | 500,00                   | 0,00        | 500,00                                         |
|                            | 54501.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                            | 1.347,88   | 2.000      | 2.000,00                 | 1.320,68    | 679,32                                         |
|                            | 54501.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 0,00       | 0          | 0,00                     | 142,80      | -142,80                                        |
|                            | 55101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                                                             | 0,00       | 2.000      | 2.000,00                 | 1.390,00    | 610,00                                         |
|                            | 55101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                            | 0,00       | 0          | 0,00                     | 16,77       | -16,77                                         |
|                            | 55301.5411400 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Berufsgenossenschaft                                                                                | 895,50     | 1.000      | 1.000,00                 | 1.188,33    | -188,33                                        |
|                            | 55301.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                                                             | 2.872,50   | 1.400      | 1.400,00                 | 1.705,33    | -305,33                                        |
|                            | 55301.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf                                                                                                       | 87,44      | 200        | 200,00                   | 42,83       | 157,17                                         |
|                            | 55301.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                                                                      | 885,47     | 1.100      | 1.100,00                 | 832,42      | 267,58                                         |
|                            | 55301.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                                                                | 178,50     | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 55301.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                            | 682,98     | 500        | 500,00                   | 753,64      | -253,64                                        |
|                            | 55301.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 0,00       | 0          | 0,00                     | 164,19      | -164,19                                        |
|                            | 55302.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                                                             | 0,00       | 100        | 100,00                   | 0,00        | 100,00                                         |
|                            | 55302.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                                            | 206,10     | 300        | 300,00                   | 419,35      | -119,35                                        |
|                            | 55302.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                                                            | 0,00       | 0          | 0,00                     | 410,55      | -410,55                                        |
|                            | 56101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €                                                                                                             | 50,48      | 100        | 400,00                   | 39,18       | 360,82                                         |
|                            | 56101.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                                                                      | 543,26     | 600        | 600,00                   | 485,81      | 114,19                                         |
|                            | 56101.5431160 Geschäftsaufwand Fachliteratur                                                                                                                     | 0,00       | 100        | 423,00                   | 99,07       | 323,93                                         |
|                            | 56101.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit                                                                                | 15.007,74  | 1.000      | 5.213,16                 | 5.213,16    | 0,00                                           |
|                            | 56101.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                                                   | 0,00       | 1.000      | 1.000,00                 | 0,00        | 1.000,00                                       |
|                            | 56101.5494220 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | -12.250,00 | 0          | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                           |
|                            | 56102.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                                                   | 0,60       | 3.000      | 1.356,31                 | 984,61      | 371,70                                         |

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                                                           | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                           | 2023                 | 2024              | 2024                        | 2024                 | 2024                                                 |
|                            | 56102.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                     | 100,00               | 0                 | 1.643,69                    | 1.643,69             | 0,00                                                 |
|                            | 57501.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche<br>Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                      | 2.674,19             | 5.500             | 4.916,03                    | 916,03               | 4.000,00                                             |
|                            | 57501.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen,<br>Schadensfälle                                                  | 2.068,89             | 2.100             | 2.100,00                    | 2.251,76             | -151,76                                              |
|                            | 61101.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen                                                                       | 3.473,00             | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
|                            | 61101.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen<br>Rückstellungen                                                             | 0,00                 | 0                 | 0,00                        | -3.473,00            | 3.473,00                                             |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                                                                  | <u>20.026.460,55</u> | <u>20.472.200</u> | <u>21.377.162,66</u>        | <u>20.213.285,47</u> | <u>1.163.877,19</u>                                  |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)</u>                                                          | <u>-802.566,71</u>   | <u>-967.800</u>   | <u>-1.418.009,78</u>        | <u>-293.519,37</u>   | <u>-1.124.490,41</u>                                 |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                                                         | 114.402,17           | 113.200           | 113.200,00                  | 212.982,17           | -99.782,17                                           |
|                            | 53101.4651000 Gewinnanteile aus verbundenen<br>Unternehmen und Beteiligungen                                              | 12.205,58            | 12.300            | 12.300,00                   | 12.205,58            | 94,42                                                |
|                            | 61101.4691000 Sonstige Finanzerträge                                                                                      | 24.140,37            | 12.000            | 12.000,00                   | 8.140,19             | 3.859,81                                             |
|                            | 61201.4617000 Zinserträge von Kreditinstituten                                                                            | 78.056,22            | 88.900            | 88.900,00                   | 192.636,40           | -103.736,40                                          |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                                    | 5.926,77             | 2.000             | 2.000,00                    | 1.454,84             | 545,16                                               |
|                            | 61101.5598000 Sonstige Finanzaufwendungen                                                                                 | 5.926,77             | 2.000             | 2.000,00                    | 1.454,84             | 545,16                                               |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                                                                   | <u>108.475,40</u>    | <u>111.200</u>    | <u>111.200,00</u>           | <u>211.527,33</u>    | <u>-100.327,33</u>                                   |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                                                                  | <u>-694.091,31</u>   | <u>-856.600</u>   | <u>-1.306.809,78</u>        | <u>-81.992,04</u>    | <u>-1.224.817,74</u>                                 |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                                                                  | 2.369,00             | 130.000           | 130.000,00                  | 0,00                 | 130.000,00                                           |
|                            | 11104.4931000 Erträge aus der Veräußerung von unbebauten<br>Grundstücken und grundstücksgleichen<br>Rechten               | 2.208,00             | 130.000           | 130.000,00                  | 0,00                 | 130.000,00                                           |
|                            | 61201.4931000 Erträge aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgl. Rechten,<br>Bauten und Finanzanlagevermögen | 161,00               | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 24.                        | = außerordentliche Aufwendungen                                                                                           | 683,89               | 8.000             | -47.439,40                  | -55.439,40           | 8.000,00                                             |
|                            | 11104.5931100 Aufwendungen aus Vermögens-<br>veräußerungen, die dem außer- ordentlichen<br>Ergebnis zuzuordnen sind       | 452,78               | 8.000             | 8.000,00                    | 0,00                 | 8.000,00                                             |
|                            | 12601.5931100 Aufwendungen aus Vermögens-<br>veräußerungen, die dem außerordentlichen<br>Ergebnis zuzuordnen sind         | 0,00                 | 0                 | -55.439,40                  | -55.439,40           | 0,00                                                 |
|                            | 52201.5931100 Aufwendungen aus Vermögens-<br>veräußerungen, die dem außer- ordentlichen<br>Ergebnis zuzuordnen sind       | 70,05                | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
|                            | 61201.5931100 Aufwendungen aus Vermögens-<br>veräußerungen, die dem außerordentlichen<br>Ergebnis zuzuordnen sind         | 161,06               | 0                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                 |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                                                                       | <u>1.685,11</u>      | <u>122.000</u>    | <u>177.439,40</u>           | <u>55.439,40</u>     | <u>122.000,00</u>                                    |
| 26.                        | = <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>                                                                    | <u>-692.406,20</u>   | <u>-734.600</u>   | <u>-1.129.370,38</u>        | <u>-26.552,64</u>    | <u>-1.102.817,74</u>                                 |

Finanzrechnung  
Haushaltsjahr 2024  
-in EUR-

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                         | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-----------------------------|---------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                         | 2023         | 2024       | 2024                        | 2024          | 2024                                                 |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                            | 9.482.145,03 | 9.499.800  | 10.049.921,81               | 10.219.237,02 | -169.315,21                                          |
|                           | 61101.6011000 Einzahlungen aus Grundsteuer A                                            | 1.628,24     | 1.800      | 1.800,00                    | 1.683,14      | 116,86                                               |
|                           | 61101.6012000 Einzahlungen aus Grundsteuer B                                            | 980.361,75   | 995.000    | 1.000.936,85                | 974.759,40    | 26.177,45                                            |
|                           | 61101.6013000 Einzahlungen aus Gewerbesteuer                                            | 2.378.350,26 | 2.350.000  | 2.774.903,96                | 2.526.777,87  | 248.126,09                                           |
|                           | 61101.6021000 Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer                   | 5.078.722,00 | 5.000.000  | 5.113.997,00                | 5.629.198,00  | -515.201,00                                          |
|                           | 61101.6022000 Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                       | 384.251,00   | 455.000    | 458.479,00                  | 378.636,00    | 79.843,00                                            |
|                           | 61101.6032000 Einzahlungen aus Hundesteuer                                              | 38.163,78    | 43.000     | 44.805,00                   | 37.255,61     | 7.549,39                                             |
|                           | 61101.6051000 Einzahlungen aus Leistungen nach dem Familienlastenausgleich              | 620.668,00   | 655.000    | 655.000,00                  | 670.927,00    | -15.927,00                                           |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 6.113.154,15 | 6.498.200  | 6.536.075,07                | 6.227.210,62  | 308.864,45                                           |
|                           | 11102.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis                                     | 2.755,00     | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                           | 12601.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 7.800,00     | 6.000      | 6.000,00                    | 6.300,00      | -300,00                                              |
|                           | 21101.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 2.880,00     | 1.500      | 1.500,00                    | 2.380,00      | -880,00                                              |
|                           | 27202.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis                                     | 0,00         | 0          | 0,00                        | 6.047,00      | -6.047,00                                            |
|                           | 28121.6147000 Einzahlungen aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen      | 1.625,00     | 0          | 0,00                        | 3.050,00      | -3.050,00                                            |
|                           | 28122.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 8.000,00     | 0          | 7.559,90                    | 8.000,00      | -440,10                                              |
|                           | 36101.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis                                     | 110.534,18   | 120.000    | 150.315,17                  | 193.564,16    | -43.248,99                                           |
|                           | 36511.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 500,00       | 0          | 0,00                        | 499,16        | -499,16                                              |
|                           | 36511.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis                                     | 858.552,45   | 900.000    | 900.000,00                  | 979.057,54    | -79.057,54                                           |
|                           | 36512.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 500,00       | 0          | 0,00                        | 500,00        | -500,00                                              |
|                           | 36512.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis                                     | 508.945,76   | 550.000    | 550.000,00                  | 574.319,41    | -24.319,41                                           |
|                           | 36513.6140000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund                     | 13.746,00    | 27.500     | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                           | 36513.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 14.250,00    | 0          | 27.500,00                   | 27.999,16     | -499,16                                              |
|                           | 36513.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis                                     | 432.926,96   | 450.000    | 450.000,00                  | 444.163,36    | 5.836,64                                             |
|                           | 36522.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 32.158,21    | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                           | 36523.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 0,00         | 34.200     | 34.200,00                   | 29.647,05     | 4.552,95                                             |
|                           | 36531.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 500,00       | 0          | 0,00                        | 500,00        | -500,00                                              |
|                           | 36531.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis                                     | 370.121,00   | 450.000    | 450.000,00                  | 371.030,63    | 78.969,37                                            |
|                           | 36601.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis                                     | 3.657,35     | 5.000      | 5.000,00                    | -144,85       | 5.144,85                                             |
|                           | 36601.6148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                       | 150,00       | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                           | 51101.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                     | 0,00         | 81.000     | 81.000,00                   | 0,00          | 81.000,00                                            |
|                           | 54700.6142100 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/GV             | 159.741,69   | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                           | 56101.6140000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund                     | 13.100,31    | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
|                           | 61101.6111000 Einzahlungen aus Schlüsselzuweisungen vom Land                            | 2.966.882,00 | 3.200.000  | 3.200.000,00                | 2.999.207,00  | 200.793,00                                           |
|                           | 61101.6131100 Einzahlungen aus sonstigen Zuweisungen für übertragende Aufgaben vom Land | 435.926,24   | 490.000    | 490.000,00                  | 407.974,00    | 82.026,00                                            |
|                           | 61101.6131200 Einzahlungen aus sonstigen Zuweisungen für Schullastenausgleich vom Land  | 167.902,00   | 183.000    | 183.000,00                  | 173.117,00    | 9.883,00                                             |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                           | 0,00         | 0          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                 |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                 | 658.417,48   | 715.000    | 755.608,16                  | 538.762,09    | 216.846,07                                           |
|                           | 11102.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                      | 1.222,80     | 1.000      | 1.000,00                    | 947,20        | 52,80                                                |
|                           | 11104.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                      | 0,00         | 200        | 200,00                      | 100,00        | 100,00                                               |
|                           | 11111.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                      | 247,50       | 500        | 543,60                      | 166,60        | 377,00                                               |
|                           | 12201.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                      | 2.071,80     | 3.000      | 3.294,80                    | 2.180,00      | 1.114,80                                             |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                               | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------------------|
|                           |                                                                                                               | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                          |
| 5.                        | 12202.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                            | 3.247,20   | 6.000      | 6.122,00                 | 3.826,27   | 2.295,73                                      |
|                           | 12601.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                            | 0,00       | 500        | 520,00                   | 220,00     | 300,00                                        |
|                           | 12601.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 0,00       | 10.000     | 17.257,63                | 10.062,69  | 7.194,94                                      |
|                           | 27201.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 756,55     | 800        | 800,00                   | 1.600,80   | -800,80                                       |
|                           | 36101.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 18.350,20  | 28.000     | 28.261,13                | 6.318,20   | 21.942,93                                     |
|                           | 36511.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 128.587,92 | 170.000    | 171.302,23               | 91.831,73  | 79.470,50                                     |
|                           | 36512.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 98.728,00  | 110.000    | 110.163,00               | 79.290,50  | 30.872,50                                     |
|                           | 36513.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 70.894,80  | 90.000     | 90.195,00                | 47.517,15  | 42.677,85                                     |
|                           | 36531.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 152.356,80 | 180.000    | 181.240,45               | 162.210,55 | 19.029,90                                     |
|                           | 51101.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                            | 1.990,90   | 3.500      | 3.618,50                 | 2.442,50   | 1.176,00                                      |
|                           | 54101.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                            | 12.755,00  | 15.000     | 15.565,00                | 15.500,00  | 65,00                                         |
|                           | 54101.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 31.881,56  | 15.000     | 16.045,50                | 21.806,50  | -5.761,00                                     |
|                           | 54103.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                            | 555,00     | 0          | 225,00                   | 360,00     | -135,00                                       |
|                           | 55101.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                            | 21.000,00  | 0          | 21.105,00                | 105,00     | 21.000,00                                     |
|                           | 55301.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                            | 4.607,00   | 5.000      | 5.162,00                 | 4.117,00   | 1.045,00                                      |
|                           | 55301.6321100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch)                       | 80.089,00  | 46.000     | 49.627,27                | 64.734,40  | -15.107,13                                    |
|                           | 55301.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)                             | 22.892,00  | 20.000     | 20.770,00                | 19.085,00  | 1.685,00                                      |
|                           | 56102.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                            | 3.183,45   | 5.000      | 5.340,05                 | 2.840,00   | 2.500,05                                      |
|                           | 56102.6361000 Einzahlungen aus zweckgebunden Abgaben                                                          | 3.000,00   | 5.500      | 7.250,00                 | 1.500,00   | 5.750,00                                      |
|                           | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 276.608,59 | 423.800    | 310.856,63               | 281.656,69 | 29.199,94                                     |
|                           | 11104.6411100 Einzahlung aus Mieten                                                                           | 2.760,00   | 2.800      | 2.800,00                 | 2.760,00   | 40,00                                         |
|                           | 11104.6411200 Einzahlung aus Pachten                                                                          | 1.600,00   | 0          | 3.532,50                 | 3.132,50   | 400,00                                        |
|                           | 11104.6424000 Einzahlungen aus geleisteten Anzahlungen                                                        | 500,00     | 0          | 0,00                     | 500,00     | -500,00                                       |
|                           | 11105.6411100 Einzahlung aus Mieten/ Raumnutzungsgebühren                                                     | 480,00     | 400        | 2.026,77                 | 3.367,50   | -1.340,73                                     |
|                           | 11107.6411100 Einzahlung aus Mieten                                                                           | 20.181,72  | 31.200     | 32.666,10                | 39.309,50  | -6.643,40                                     |
|                           | 11121.6411200 Einzahlung aus Pachten                                                                          | 0,00       | 0          | 0,00                     | 200,00     | -200,00                                       |
|                           | 21102.6411100 Einzahlung aus Mieten                                                                           | 13.538,75  | 11.000     | 17.048,75                | 12.823,75  | 4.225,00                                      |
|                           | 21102.6424000 Einzahlungen aus geleisteten Anzahlungen                                                        | 100,00     | 0          | 0,00                     | 100,00     | -100,00                                       |
|                           | 27201.6461270 Einzahlungen aus sonst. privatr. Leistungsentgelten (z.B. Schadensfällen)                       | 44,00      | 0          | 0,00                     | 76,50      | -76,50                                        |
|                           | 28121.6411200 Einzahlung aus Pachten                                                                          | 5.450,00   | 2.800      | 2.850,00                 | 6.000,00   | -3.150,00                                     |
|                           | 28121.6423000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertige Erzeugnissen, unfertigen Leistungen | 23.595,00  | 4.000      | 4.000,00                 | 0,00       | 4.000,00                                      |
|                           | 36101.6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)                                         | 5.464,80   | 7.000      | 7.000,00                 | 2.276,64   | 4.723,36                                      |
|                           | 36511.6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)                                         | 63.615,32  | 65.000     | 65.864,40                | 62.488,40  | 3.376,00                                      |
|                           | 36512.6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)                                         | 36.405,98  | 35.000     | 35.000,00                | 37.488,30  | -2.488,30                                     |
|                           | 36513.6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)                                         | 27.585,82  | 35.000     | 35.000,00                | 26.560,80  | 8.439,20                                      |
|                           | 36602.6411100 Einzahlung aus Mieten                                                                           | 0,00       | 0          | 0,00                     | 36,00      | -36,00                                        |
|                           | 42422.6423000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertige Erzeugnissen, unfertigen Leistungen | 276,21     | 0          | 0,00                     | 175,81     | -175,81                                       |
|                           | 42423.6411200 Einzahlung aus Pachten                                                                          | 1.387,41   | 1.400      | 1.400,00                 | 2.128,55   | -728,55                                       |
|                           | 52201.6411100 Einzahlung aus Mieten                                                                           | 0,00       | 100.000    | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                          |
|                           | 52201.6424000 Einzahlungen aus geleisteten Anzahlungen                                                        | 395,00     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                          |
|                           | 52204.6411200 Einzahlung aus Pachten                                                                          | 20.824,30  | 36.000     | 36.026,89                | 30.324,44  | 5.702,45                                      |
|                           | 52205.6411200 Einzahlung aus Pachten                                                                          | 48.512,94  | 90.000     | 63.441,22                | 49.499,68  | 13.941,54                                     |
|                           | 54103.6411100 Einzahlung aus Mieten                                                                           | 659,20     | 700        | 700,00                   | 659,20     | 40,80                                         |
|                           | 54104.6461270 Einzahlungen aus sonst. privatr. Leistungsentgelten (z.B. Schadensfällen)                       | 1.361,39   | 0          | 0,00                     | 829,12     | -829,12                                       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                               | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                               | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
| 6.                        | 57501.6423000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertige Erzeugnissen, unfertigen Leistungen | 1.870,75   | 1.500      | 1.500,00                 | 920,00     | 580,00                                         |
|                           | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                             | 432.715,39 | 209.100    | 259.164,81               | 297.930,90 | -38.766,09                                     |
|                           | 11101.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                              | 3.840,04   | 0          | 1.554,10                 | 7.391,92   | -5.837,82                                      |
|                           | 11102.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich                                    | 7.983,35   | 20.000     | 20.000,00                | 0,00       | 20.000,00                                      |
|                           | 11104.6480000 Einzahlungen aus Erstattungen vom Bund                                                          | 0,00       | 0          | 0,00                     | 130,38     | -130,38                                        |
|                           | 11104.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                              | 407,28     | 1.000      | 11.167,12                | 971,18     | 10.195,94                                      |
|                           | 11111.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich                                    | 3.774,29   | 0          | 1.715,54                 | 18.066,01  | -16.350,47                                     |
|                           | 11121.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land                                                    | 2.160,00   | 0          | 2.160,00                 | 6.480,00   | -4.320,00                                      |
|                           | 12101.6481000 Einzahlungen aus Erstattungen vom Land                                                          | 0,00       | 12.500     | 12.500,00                | 17.689,50  | -5.189,50                                      |
|                           | 12201.6482100 Einzahlungen aus Erstattung von Gemeinden/ GV                                                   | 0,00       | 6.000      | 6.000,00                 | 0,00       | 6.000,00                                       |
|                           | 12201.6487000 Einzahlungen aus Erstattungen privaten Unternehmen/Personen                                     | 50,00      | 0          | 20.100,80                | 3.815,42   | 16.285,38                                      |
|                           | 12201.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                              | 0,00       | 0          | 891,94                   | 0,00       | 891,94                                         |
|                           | 21101.6481000 Einzahlungen aus Erstattungen vom Land                                                          | 268,05     | 10.300     | 10.300,00                | 260,73     | 10.039,27                                      |
|                           | 28111.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                              | 178,97     | 0          | 0,00                     | 1.456,16   | -1.456,16                                      |
|                           | 28122.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                              | 2.638,82   | 0          | 0,00                     | 3.000,00   | -3.000,00                                      |
|                           | 36101.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land                                                    | 9.327,91   | 0          | 0,00                     | 4.521,26   | -4.521,26                                      |
|                           | 36511.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land                                                    | 55.998,22  | 20.000     | 20.000,00                | 36.322,42  | -16.322,42                                     |
|                           | 36511.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV                                          | 12,51      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 36511.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich Erstattung U1/U2                   | 71.285,63  | 30.000     | 30.000,00                | 39.321,14  | -9.321,14                                      |
|                           | 36512.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land                                                    | 28.176,20  | 10.000     | 10.000,00                | 19.427,66  | -9.427,66                                      |
|                           | 36512.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV                                          | 12,51      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 36512.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich Erstattung U1/U2                   | 30.661,28  | 5.000      | 5.000,00                 | 28.095,09  | -23.095,09                                     |
|                           | 36513.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land                                                    | 22.068,19  | 8.000      | 8.000,00                 | 13.837,34  | -5.837,34                                      |
|                           | 36513.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV                                          | 12,51      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 36513.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich                                    | 22.326,75  | 5.000      | 5.000,00                 | 4.465,50   | 534,50                                         |
|                           | 36531.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land                                                    | 47.337,00  | 20.000     | 20.000,00                | 46.731,48  | -26.731,48                                     |
|                           | 36531.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV                                          | 12,52      | 10.000     | 10.000,00                | 0,00       | 10.000,00                                      |
|                           | 36531.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich                                    | 19.794,45  | 10.000     | 10.000,00                | 0,00       | 10.000,00                                      |
|                           | 36601.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV                                          | 0,00       | 35.000     | 35.000,00                | 0,00       | 35.000,00                                      |
|                           | 51101.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV                                          | 84.143,43  | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 52204.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                                              | 755,38     | 1.800      | 3.036,11                 | 1.795,85   | 1.240,26                                       |
|                           | 54101.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich Erstattung U1/U2                   | 2.547,48   | 0          | 0,00                     | 3.919,20   | -3.919,20                                      |
|                           | 54103.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich                                    | 12.138,30  | 0          | 0,00                     | 26.853,77  | -26.853,77                                     |
|                           | 54103.6487000 Einzahlungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen                                          | 0,00       | 0          | 1.322,49                 | 1.322,49   | 0,00                                           |
|                           | 55101.6487000 Einzahlungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen                                          | 0,00       | 0          | 2.500,00                 | 2.500,00   | 0,00                                           |
|                           | 55301.6481000 Einzahlungen aus Erstattungen vom Land                                                          | 4.500,00   | 4.500      | 4.500,00                 | 4.500,00   | 0,00                                           |
|                           | 56102.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich                                    | 304,32     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 56102.6487000 Einzahlungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen                                          | 0,00       | 0          | 8.416,71                 | 5.056,40   | 3.360,31                                       |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                                         | 607.474,30 | 445.300    | 894.766,68               | 554.273,54 | 340.493,14                                     |
|                           | 11101.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                       | 5.679,20   | 0          | 699,93                   | 0,00       | 699,93                                         |
|                           | 11102.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                       | 2.330,66   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                               | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                               | 2023                 | 2024              | 2024                     | 2024                 | 2024                                           |
|                           | 11104.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 67,87                | 0                 | 3.000,00                 | 4.546,86             | -1.546,86                                      |
|                           | 11107.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 21.198,14            | 0                 | 0,00                     | 5.634,97             | -5.634,97                                      |
|                           | 11111.6561000 Einzahlungen aus Bußgelder                                                                                      | 2.905,00             | 3.100             | 4.542,93                 | 4.725,00             | -182,07                                        |
|                           | 11111.6562000 Einzahlungen aus Säumniszuschläge                                                                               | 16.142,10            | 6.000             | 17.345,78                | 7.304,31             | 10.041,47                                      |
|                           | 11111.6562001 weitere Säumniszuschläge nach Vollstreckungsrecht                                                               | 7.568,34             | 14.000            | 14.000,00                | 12.753,12            | 1.246,88                                       |
|                           | 11111.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 12,13                | 0                 | 0,00                     | 105,14               | -105,14                                        |
|                           | 11123.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 92,96                | -92,96                                         |
|                           | 12201.6561000 Einzahlungen aus Bußgelder                                                                                      | 14.464,13            | 30.000            | 32.981,65                | 25.950,50            | 7.031,15                                       |
|                           | 12201.6561001 Einzahlungen aus Erträgen fließender Verkehr                                                                    | 73.460,25            | 145.000           | 145.000,00               | 78.741,50            | 66.258,50                                      |
|                           | 12204.6561000 Einzahlungen aus Bußgelder                                                                                      | 119,70               | 200               | 333,50                   | 133,50               | 200,00                                         |
|                           | 12601.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 601,55               | 0                 | 44,68                    | 1.282,82             | -1.238,14                                      |
|                           | 12602.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 372,44               | 0                 | 0,00                     | 206,99               | -206,99                                        |
|                           | 21101.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 0,00                 | 0                 | 54.315,80                | 54.315,80            | 0,00                                           |
|                           | 21102.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 4.155,72             | 0                 | 2.759,05                 | 2.759,05             | 0,00                                           |
|                           | 27201.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 1.605,53             | 0                 | 0,00                     | 5,12                 | -5,12                                          |
|                           | 28121.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 432,00               | 0                 | 0,00                     | 156,00               | -156,00                                        |
|                           | 28122.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 1.221,18             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
|                           | 36512.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 179,73               | -179,73                                        |
|                           | 36522.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 4.575,55             | -4.575,55                                      |
|                           | 36523.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 876,00               | -876,00                                        |
|                           | 36601.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 119,52               | 0                 | 1.886,10                 | 0,00                 | 1.886,10                                       |
|                           | 51101.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 1.955,35             | 0                 | 0,00                     | -1.906,88            | 1.906,88                                       |
|                           | 52201.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 211.062,11           | 0                 | 278.737,64               | 139.368,82           | 139.368,82                                     |
|                           | 53101.6511000 Einzahlungen aus Konzessionsabgaben                                                                             | 209.054,59           | 220.000           | 296.503,52               | 190.904,00           | 105.599,52                                     |
|                           | 53102.6521000 Einzahlungen aus Erstattungen von Steuern                                                                       | 891,74               | 0                 | 0,00                     | 13,51                | -13,51                                         |
|                           | 53102.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 6.773,99             | 7.000             | 9.151,60                 | 3.869,91             | 5.281,69                                       |
|                           | 53201.6511000 Einzahlungen aus Konzessionsabgaben                                                                             | 18.771,29            | 20.000            | 25.378,16                | 13.455,94            | 11.922,22                                      |
|                           | 53201.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 0,00                 | 0                 | 1.881,94                 | 1.882,71             | -0,77                                          |
|                           | 54103.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 0,00                 | 0                 | 6.204,40                 | 2.340,61             | 3.863,79                                       |
|                           | 54104.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 1.505,38             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
|                           | 54501.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 2.801,63             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
|                           | 61101.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 0,02                 | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
|                           | 61201.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen                                                                       | 2.202,74             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                        | 114.903,41           | 113.200           | 133.279,93               | 151.458,25           | -18.178,32                                     |
|                           | 53101.6651000 Einzahlungen aus Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                                    | 12.205,58            | 12.300            | 12.300,00                | 12.205,58            | 94,42                                          |
|                           | 61101.6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                     | 28.701,77            | 12.000            | 21.422,60                | 7.501,64             | 13.920,96                                      |
|                           | 61201.6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten                                                                           | 73.996,06            | 88.900            | 99.557,33                | 131.751,03           | -32.193,70                                     |
| 9.                        | = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)</u>                                                            | <u>17.685.418,35</u> | <u>17.904.400</u> | <u>18.939.673,09</u>     | <u>18.270.529,11</u> | <u>669.143,98</u>                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                                                          | 8.043.194,84         | 9.035.300         | 9.020.116,87             | 8.592.510,43         | 427.606,44                                     |
|                           | 11101.7011100 Dienstausszahlungen Beamte: Gehalt (brutto)                                                                     | 97.834,95            | 120.000           | 113.486,63               | 113.518,97           | -32,34                                         |
|                           | 11101.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 36.435,39            | 42.900            | 36.018,88                | 35.645,22            | 373,66                                         |
|                           | 11101.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 2.447,55             | 3.000             | 3.000,00                 | 2.526,75             | 473,25                                         |
|                           | 11101.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 840,44               | 700               | 801,83                   | 976,72               | -174,89                                        |
|                           | 11101.7021000 Auszahlungen Versorgungskassen Beamte                                                                           | 43.198,94            | 47.000            | 56.213,98                | 48.404,13            | 7.809,85                                       |
|                           | 11101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | 1.385,77             | 1.500             | 1.516,70                 | 1.371,03             | 145,67                                         |
|                           | 11101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 7.579,11             | 9.000             | 7.997,90                 | 7.896,44             | 101,46                                         |
|                           | 11101.7041100 Auszahlung für Beihilfe-Umlage Beamte                                                                           | 2.400,00             | 2.400             | 2.400,00                 | 2.400,00             | 0,00                                           |
|                           | 11101.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 0,00                 | 100               | 100,00                   | 340,92               | -240,92                                        |
|                           | 11102.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 477.374,66           | 512.800           | 504.370,05               | 498.782,49           | 5.587,56                                       |
|                           | 11102.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 29.391,09            | 31.000            | 29.293,61                | 29.235,27            | 58,34                                          |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                              | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                              | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                           | 11102.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 13.530,81  | 10.000     | 18.115,39                | 16.555,85  | 1.559,54                                       |
|                           | 11102.7019200 Dienstaussahlungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte                     | 0,00       | 3.000      | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 11102.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                          | 17.643,83  | 16.000     | 19.541,13                | 19.292,78  | 248,35                                         |
|                           | 11102.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                | 100.116,16 | 115.000    | 111.087,01               | 109.744,84 | 1.342,17                                       |
|                           | 11102.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                       | 4.290,13   | 3.000      | 4.269,76                 | 4.269,76   | 0,00                                           |
|                           | 11102.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld                                                                 | 7.983,35   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 11104.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 145.607,58 | 165.400    | 194.944,52               | 177.614,70 | 17.329,82                                      |
|                           | 11104.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 8.147,00   | 9.000      | 9.000,00                 | 8.949,06   | 50,94                                          |
|                           | 11104.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 2.759,28   | 2.900      | 3.187,05                 | 2.693,33   | 493,72                                         |
|                           | 11104.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                          | 5.519,91   | 5.800      | 5.861,36                 | 4.835,78   | 1.025,58                                       |
|                           | 11104.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                | 30.678,12  | 37.000     | 38.546,30                | 38.014,22  | 532,08                                         |
|                           | 11104.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                       | 0,00       | 200        | 200,00                   | 94,98      | 105,02                                         |
|                           | 11111.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 303.384,96 | 299.700    | 328.196,76               | 324.344,34 | 3.852,42                                       |
|                           | 11111.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 13.250,92  | 19.000     | 18.011,25                | 17.612,43  | 398,82                                         |
|                           | 11111.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 5.713,08   | 5.800      | 6.461,40                 | 5.989,22   | 472,18                                         |
|                           | 11111.7012400 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                       | 5.703,38   | 0          | 3.018,85                 | 2.967,93   | 50,92                                          |
|                           | 11111.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                          | 8.033,81   | 1.000      | 10.338,55                | 10.202,70  | 135,85                                         |
|                           | 11111.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                | 63.234,10  | 67.000     | 71.636,94                | 70.722,41  | 914,53                                         |
|                           | 11111.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                       | 0,00       | 400        | 400,00                   | 258,94     | 141,06                                         |
|                           | 11121.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 352.654,86 | 383.300    | 370.463,54               | 362.191,98 | 8.271,56                                       |
|                           | 11121.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 21.577,67  | 26.000     | 26.000,00                | 23.914,90  | 2.085,10                                       |
|                           | 11121.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 22.844,68  | 25.000     | 27.690,84                | 26.416,74  | 1.274,10                                       |
|                           | 11121.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                          | 14.186,20  | 13.000     | 13.174,54                | 12.032,11  | 1.142,43                                       |
|                           | 11121.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                | 76.075,73  | 90.000     | 90.910,05                | 84.060,03  | 6.850,02                                       |
|                           | 11121.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                       | 2.224,58   | 500        | 500,00                   | 0,00       | 500,00                                         |
|                           | 12201.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 79.579,82  | 94.600     | 92.288,66                | 91.309,89  | 978,77                                         |
|                           | 12201.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 3.330,84   | 5.000      | 5.000,00                 | 5.817,59   | -817,59                                        |
|                           | 12201.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 1.204,42   | 1.800      | 1.937,52                 | 1.777,22   | 160,30                                         |
|                           | 12201.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                          | 3.001,01   | 3.000      | 3.033,29                 | 3.449,15   | -415,86                                        |
|                           | 12201.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                | 16.624,52  | 21.000     | 21.198,04                | 20.570,33  | 627,71                                         |
|                           | 12201.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                       | 0,00       | 100        | 100,00                   | 0,00       | 100,00                                         |
|                           | 12202.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 22.819,02  | 22.900     | 27.998,21                | 27.413,87  | 584,34                                         |
|                           | 12202.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 1.515,92   | 1.600      | 1.600,00                 | 2.086,76   | -486,76                                        |
|                           | 12202.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 756,61     | 500        | 585,34                   | 626,98     | -41,64                                         |
|                           | 12202.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                          | 851,74     | 800        | 811,18                   | 1.153,85   | -342,67                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                               | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------------|--------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                               | 2023         | 2024       | 2024                     | 2024         | 2024                                           |
|                           | 12202.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 4.837,28     | 5.000      | 6.170,89                 | 6.041,32     | 129,57                                         |
|                           | 12202.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 0,00         | 100        | 100,00                   | 0,00         | 100,00                                         |
|                           | 12601.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 42.058,40    | 86.600     | 48.919,89                | 47.712,41    | 1.207,48                                       |
|                           | 12601.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 2.784,99     | 6.000      | 6.000,00                 | 3.514,21     | 2.485,79                                       |
|                           | 12601.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 2.628,67     | 3.000      | 3.173,96                 | 2.105,17     | 1.068,79                                       |
|                           | 12601.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | 1.636,40     | 3.000      | 3.021,10                 | 2.007,63     | 1.013,47                                       |
|                           | 12601.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 9.038,63     | 19.000     | 19.114,23                | 10.685,89    | 8.428,34                                       |
|                           | 12601.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 6.323,87     | 5.000      | 5.000,00                 | 3.786,80     | 1.213,20                                       |
|                           | 21101.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 162.031,53   | 166.200    | 167.923,91               | 166.915,79   | 1.008,12                                       |
|                           | 21101.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 9.813,56     | 10.000     | 11.074,79                | 11.060,00    | 14,79                                          |
|                           | 21101.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 2.394,25     | 3.800      | 5.267,59                 | 4.683,82     | 583,77                                         |
|                           | 21101.7019200 Dienstausszahlungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte                     | 0,00         | 4.000      | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                           | 21101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | 6.046,85     | 5.800      | 5.868,17                 | 6.682,54     | -814,37                                        |
|                           | 21101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 33.256,06    | 37.000     | 37.372,13                | 36.504,18    | 867,95                                         |
|                           | 21101.7039000 Auszahlungen Sozialvers. Sonstige Beschäftigte                                                                  | 0,00         | 1.800      | 569,40                   | 0,00         | 569,40                                         |
|                           | 21101.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 204,35       | 200        | 200,00                   | 0,00         | 200,00                                         |
|                           | 27201.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 67.481,67    | 52.800     | 62.465,32                | 61.820,17    | 645,15                                         |
|                           | 27201.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 3.582,61     | 3.100      | 3.100,00                 | 3.724,57     | -624,57                                        |
|                           | 27201.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 1.331,67     | 1.000      | 1.158,11                 | 1.169,04     | -10,93                                         |
|                           | 27201.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | -849,31      | 1.600      | 2.938,43                 | 2.911,11     | 27,32                                          |
|                           | 27201.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 14.821,42    | 12.000     | 14.251,04                | 14.088,96    | 162,08                                         |
|                           | 27201.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 0,00         | 0          | 0,00                     | 383,98       | -383,98                                        |
|                           | 36511.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 1.270.225,92 | 1.430.000  | 1.367.844,15             | 1.352.232,12 | 15.612,03                                      |
|                           | 36511.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 84.218,06    | 93.000     | 93.000,00                | 89.585,59    | 3.414,41                                       |
|                           | 36511.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 25.639,22    | 30.000     | 31.951,56                | 25.166,74    | 6.784,82                                       |
|                           | 36511.7012400 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                       | 0,00         | 0          | 1.815,04                 | 1.774,33     | 40,71                                          |
|                           | 36511.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | 47.749,38    | 48.000     | 53.087,87                | 52.428,88    | 658,99                                         |
|                           | 36511.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 266.934,98   | 323.000    | 318.177,79               | 297.731,08   | 20.446,71                                      |
|                           | 36511.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 2.111,50     | 400        | 3.164,94                 | 3.064,03     | 100,91                                         |
|                           | 36511.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld                                                                  | 8.724,73     | 0          | 10.733,53                | 10.733,53    | 0,00                                           |
|                           | 36512.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 856.708,07   | 1.047.500  | 992.637,61               | 969.763,73   | 22.873,88                                      |
|                           | 36512.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 60.883,65    | 67.000     | 68.567,12                | 68.552,33    | 14,79                                          |
|                           | 36512.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 18.174,97    | 21.000     | 22.770,64                | 20.716,00    | 2.054,64                                       |
|                           | 36512.7012400 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                       | 0,00         | 0          | 1.471,04                 | 1.457,55     | 13,49                                          |
|                           | 36512.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | 33.783,37    | 34.000     | 37.448,89                | 34.882,20    | 2.566,69                                       |
|                           | 36512.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 177.291,10   | 236.000    | 238.020,99               | 212.542,50   | 25.478,49                                      |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                               | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                               | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                           | 36512.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 2.071,47   | 400        | 4.738,02                 | 2.041,41   | 2.696,61                                       |
|                           | 36512.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld                                                                  | 7.265,80   | 0          | 3.388,38                 | 3.127,80   | 260,58                                         |
|                           | 36513.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 722.239,12 | 799.700    | 794.360,82               | 775.112,36 | 19.248,46                                      |
|                           | 36513.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 48.583,39  | 57.000     | 52.534,50                | 52.277,69  | 256,81                                         |
|                           | 36513.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 14.276,14  | 17.000     | 17.998,40                | 15.659,63  | 2.338,77                                       |
|                           | 36513.7012400 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                       | 24.086,70  | 0          | 8.153,49                 | 8.115,31   | 38,18                                          |
|                           | 36513.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | 28.459,73  | 28.000     | 30.790,84                | 30.422,27  | 368,57                                         |
|                           | 36513.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 157.949,89 | 183.000    | 184.790,78               | 172.820,24 | 11.970,54                                      |
|                           | 36513.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 721,43     | 300        | 1.778,83                 | 2.184,87   | -406,04                                        |
|                           | 36513.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld                                                                  | 1.047,68   | 0          | 4.607,47                 | 4.607,47   | 0,00                                           |
|                           | 36531.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 598.965,20 | 712.100    | 697.443,26               | 645.772,45 | 51.670,81                                      |
|                           | 36531.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 44.019,24  | 46.000     | 51.961,43                | 51.946,65  | 14,78                                          |
|                           | 36531.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 12.699,30  | 14.000     | 15.369,08                | 14.095,01  | 1.274,07                                       |
|                           | 36531.7012400 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                       | 661,89     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 36531.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | 22.829,01  | 23.000     | 26.796,84                | 26.433,96  | 362,88                                         |
|                           | 36531.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 125.801,70 | 161.000    | 162.356,01               | 143.700,06 | 18.655,95                                      |
|                           | 36531.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 827,96     | 200        | 1.678,83                 | 1.678,83   | 0,00                                           |
|                           | 36531.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld                                                                  | 6.014,54   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 36601.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 96.823,87  | 138.400    | 136.708,66               | 125.890,91 | 10.817,75                                      |
|                           | 36601.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 5.611,06   | 9.000      | 9.000,00                 | 7.575,04   | 1.424,96                                       |
|                           | 36601.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 1.180,94   | 5.000      | 5.134,53                 | 1.593,85   | 3.540,68                                       |
|                           | 36601.7012400 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                                       | 0,00       | 0          | 0,00                     | 441,85     | -441,85                                        |
|                           | 36601.7019200 Dienstausszahlungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte                     | 3.003,46   | 4.000      | 4.046,54                 | 3.127,54   | 919,00                                         |
|                           | 36601.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | 3.392,64   | 4.000      | 4.038,13                 | 4.631,75   | -593,62                                        |
|                           | 36601.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 21.092,93  | 31.000     | 31.239,34                | 28.441,97  | 2.797,37                                       |
|                           | 36601.7039000 Auszahlungen Sozialvers. Sonstige Beschäftigte                                                                  | 0,00       | 1.800      | 1.800,00                 | 0,00       | 1.800,00                                       |
|                           | 36601.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 126,41     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 51101.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 78.150,48  | 83.700     | 83.102,11                | 81.719,17  | 1.382,94                                       |
|                           | 51101.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 4.726,82   | 5.000      | 5.000,00                 | 5.223,35   | -223,35                                        |
|                           | 51101.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 1.607,36   | 1.500      | 3.600,01                 | 3.375,16   | 224,85                                         |
|                           | 51101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                           | 3.036,09   | 2.900      | 2.937,27                 | 3.349,55   | -412,28                                        |
|                           | 51101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                 | 16.586,35  | 19.000     | 19.191,04                | 18.120,05  | 1.070,99                                       |
|                           | 51101.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                        | 0,00       | 100        | 100,00                   | 176,96     | -76,96                                         |
|                           | 54101.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                     | 148.084,95 | 97.600     | 125.703,28               | 124.808,47 | 894,81                                         |
|                           | 54101.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                            | 7.843,55   | 6.000      | 6.000,00                 | 6.631,49   | -631,49                                        |
|                           | 54101.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto) | 3.686,30   | 2.000      | 5.435,49                 | 5.435,49   | 0,00                                           |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                                    | Ergebnis     | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis 2024 |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                                    | 2023         | 2024       | 2024                     | 2024         |                                                     |
|                           | 54101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                                                | 5.158,65     | 3.000      | 4.692,40                 | 4.692,40     | 0,00                                                |
|                           | 54101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                                      | 31.133,83    | 22.000     | 28.104,09                | 28.104,09    | 0,00                                                |
|                           | 54101.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                                             | 0,00         | 100        | 100,00                   | 94,98        | 5,02                                                |
|                           | 54101.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld                                                                                       | 2.305,83     | 0          | 4.160,85                 | 4.160,85     | 0,00                                                |
|                           | 54103.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                          | 186.941,48   | 269.700    | 214.726,69               | 161.694,25   | 53.032,44                                           |
|                           | 54103.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                                 | 10.717,35    | 8.000      | 8.000,00                 | 7.433,43     | 566,57                                              |
|                           | 54103.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)                      | 4.118,60     | 6.000      | 6.201,65                 | 3.211,23     | 2.990,42                                            |
|                           | 54103.7012400 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Entgelt                                                                              | 0,00         | 0          | 0,00                     | 386,38       | -386,38                                             |
|                           | 54103.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                                                | 6.642,56     | 11.000     | 11.052,41                | 5.839,02     | 5.213,39                                            |
|                           | 54103.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                                      | 35.262,18    | 33.000     | 33.279,78                | 32.350,26    | 929,52                                              |
|                           | 54103.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                                             | 0,00         | 100        | 100,00                   | 258,94       | -158,94                                             |
|                           | 55301.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                          | 60.781,36    | 64.700     | 65.319,75                | 65.717,94    | -398,19                                             |
|                           | 55301.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                                 | 4.131,02     | 4.000      | 4.000,00                 | 4.624,54     | -624,54                                             |
|                           | 55301.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)                      | 2.736,98     | 2.500      | 2.709,03                 | 3.139,33     | -430,30                                             |
|                           | 55301.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                                                | 2.318,64     | 2.000      | 2.028,88                 | 2.585,72     | -556,84                                             |
|                           | 55301.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                                      | 12.983,25    | 15.000     | 15.161,42                | 14.818,61    | 342,81                                              |
|                           | 55301.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen                                                                                             | 0,00         | 100        | 100,00                   | 0,00         | 100,00                                              |
|                           | 56101.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                          | 21.268,41    | 51.700     | 52.201,29                | 52.095,87    | 105,42                                              |
|                           | 56101.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                                 | 699,37       | 3.000      | 3.000,00                 | 3.099,64     | -99,64                                              |
|                           | 56101.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)                      | 105,32       | 700        | 700,00                   | 906,41       | -206,41                                             |
|                           | 56101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                                                | 749,65       | 1.800      | 1.817,03                 | 2.044,61     | -227,58                                             |
|                           | 56101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                                      | 4.373,92     | 17.000     | 12.561,44                | 11.239,80    | 1.321,64                                            |
|                           | 56102.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                          | 86.056,70    | 67.700     | 102.966,81               | 52.261,76    | 50.705,05                                           |
|                           | 56102.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                                 | 4.906,38     | 4.000      | 3.898,29                 | 2.848,37     | 1.049,92                                            |
|                           | 56102.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)                      | 1.811,43     | 1.500      | 1.708,02                 | 1.695,16     | 12,86                                               |
|                           | 56102.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                                                | 3.260,97     | 2.400      | 2.458,24                 | 1.791,90     | 666,34                                              |
|                           | 56102.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                                      | 18.315,01    | 15.000     | 11.598,23                | 10.365,52    | 1.232,71                                            |
|                           | 57501.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                          | 22.205,20    | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                           | 57501.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)                                                                 | 20.000,00    | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                           | 57501.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)                      | 141,47       | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                           | 57501.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte                                                                                | 677,67       | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
|                           | 57501.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte                                                                                      | 4.318,42     | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                                                                            | 0,00         | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                                |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                        | 2.838.190,53 | 3.038.700  | 3.844.701,02             | 2.874.649,50 | 970.051,52                                          |
|                           | 11101.7271200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | 16.553,16    | 19.000     | 19.000,00                | 14.697,03    | 4.302,97                                            |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                             | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                           | 11101.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                               | 125,45     | 1.000      | 1.000,00                 | 115,12     | 884,88                                         |
|                           | 11101.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                 | 437,50     | 1.300      | 1.300,00                 | 875,00     | 425,00                                         |
|                           | 11102.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 5.248,70   | 200        | 203,45                   | 1.045,37   | -841,92                                        |
|                           | 11102.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 106.113,13 | 145.000    | 147.389,62               | 125.866,15 | 21.523,47                                      |
|                           | 11102.7232000 Auszahlungen für Leasing                                                                                                      | 49.528,73  | 60.000     | 64.371,82                | 45.227,52  | 19.144,30                                      |
|                           | 11102.7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)                                                   | 2.433,59   | 2.000      | 2.000,00                 | 1.049,02   | 950,98                                         |
|                           | 11102.7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                             | 1.726,25   | 2.200      | 4.595,29                 | 4.571,23   | 24,06                                          |
|                           | 11102.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 4.097,41   | 4.000      | 1.990,97                 | 1.299,75   | 691,22                                         |
|                           | 11102.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 32.532,16  | 30.000     | 41.630,28                | 24.182,84  | 17.447,44                                      |
|                           | 11102.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                               | 1.695,64   | 1.500      | 1.500,00                 | 1.477,36   | 22,64                                          |
|                           | 11102.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 2.843,03   | 4.000      | 4.000,00                 | 2.904,29   | 1.095,71                                       |
|                           | 11102.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                 | 39.446,38  | 43.700     | 43.700,00                | 41.469,83  | 2.230,17                                       |
|                           | 11102.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 10,00      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 11102.7291500 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz                                                                       | 2.446,64   | 15.000     | 210,41                   | 0,00       | 210,41                                         |
|                           | 11102.7291600 Auszahlungen im Zusammenhang Dienstleistungen. Betriebsarzt                                                                   | 4.223,21   | 4.100      | 4.205,32                 | 4.540,62   | -335,30                                        |
|                           | 11102.7291800 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS                                                                | 31.845,89  | 23.000     | 33.711,51                | 30.741,27  | 2.970,24                                       |
|                           | 11104.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 1.600,55   | 5.000      | 47.239,37                | 42.217,63  | 5.021,74                                       |
|                           | 11104.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 614,20     | 700        | 700,00                   | 1.229,02   | -529,02                                        |
|                           | 11104.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 0,00       | 100        | 100,00                   | 58,80      | 41,20                                          |
|                           | 11104.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 182,27     | 200        | 200,00                   | 43,71      | 156,29                                         |
|                           | 11104.7241109 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Grundsteuer                                                      | 2.568,67   | 2.700      | 2.725,13                 | 2.568,67   | 156,46                                         |
|                           | 11104.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 4.808,06   | 5.000      | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 11104.7291990 Auszahlungen im Zusammenhang mit Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind                        | 0,00       | 0          | 8.000,00                 | 0,00       | 8.000,00                                       |
|                           | 11105.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 11.920,97  | 9.000      | 25.848,76                | 34.013,83  | -8.165,07                                      |
|                           | 11105.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 884,89     | 5.000      | 5.000,00                 | 88,95      | 4.911,05                                       |
|                           | 11105.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 2.875,57   | 2.800      | 2.800,00                 | 1.888,58   | 911,42                                         |
|                           | 11105.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 848,69     | 1.000      | 1.181,05                 | 1.276,40   | -95,35                                         |
|                           | 11105.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 23.927,43  | 18.600     | 17.245,11                | 8.332,16   | 8.912,95                                       |
|                           | 11105.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 21.464,25  | 25.000     | 42.000,00                | 21.225,07  | 20.774,93                                      |
|                           | 11105.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 24.135,78  | 30.600     | 32.457,34                | 22.094,51  | 10.362,83                                      |
|                           | 11105.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 143,89     | 400        | 400,00                   | 303,99     | 96,01                                          |
|                           | 11105.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 4.361,84   | 4.000      | 4.067,55                 | 4.187,96   | -120,41                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                             | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                           | 11105.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                              | 380,44     | 400        | 400,00                   | 463,52     | -63,52                                         |
|                           | 11107.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 57.217,29  | 1.500      | 2.978,04                 | 3.096,55   | -118,51                                        |
|                           | 11107.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 157,14     | 0          | 1.466,10                 | 1.466,10   | 0,00                                           |
|                           | 11107.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 0,00       | 0          | 220,00                   | 1.212,00   | -992,00                                        |
|                           | 11121.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                           | 0,00       | 5.000      | 5.000,00                 | 283,65     | 4.716,35                                       |
|                           | 11121.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 11.454,33  | 14.000     | 15.377,31                | 13.887,45  | 1.489,86                                       |
|                           | 11121.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 71,28      | 100        | 100,00                   | 84,70      | 15,30                                          |
|                           | 11121.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 7.608,92   | 7.500      | 9.721,37                 | 7.669,80   | 2.051,57                                       |
|                           | 11121.7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)                                                   | 12.335,86  | 12.000     | 12.690,40                | 12.268,23  | 422,17                                         |
|                           | 11121.7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                             | 35.028,36  | 36.000     | 35.179,09                | 26.809,15  | 8.369,94                                       |
|                           | 11121.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 8.403,70   | 10.000     | 10.421,16                | 8.394,91   | 2.026,25                                       |
|                           | 11121.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 7.056,86   | 5.000      | 4.376,80                 | 4.376,80   | 0,00                                           |
|                           | 11121.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                               | 24,96      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 11121.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 2.853,04   | 3.500      | 3.500,00                 | 1.671,95   | 1.828,05                                       |
|                           | 11123.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 12.439,35  | 6.500      | 6.500,00                 | 13.308,66  | -6.808,66                                      |
|                           | 11123.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 2.241,71   | 1.800      | 1.800,00                 | 1.433,38   | 366,62                                         |
|                           | 11123.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 36,89      | 100        | 100,00                   | 104,72     | -4,72                                          |
|                           | 11123.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 3.094,62   | 11.800     | 11.292,74                | 7.159,09   | 4.133,65                                       |
|                           | 11123.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 5.894,69   | 3.000      | 3.000,00                 | 2.624,58   | 375,42                                         |
|                           | 11123.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 13.692,39  | 22.600     | 22.519,71                | 19.455,49  | 3.064,22                                       |
|                           | 11123.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 35,99      | 100        | 100,00                   | 26,99      | 73,01                                          |
|                           | 11123.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 1.065,55   | 100        | 1.343,20                 | 1.290,10   | 53,10                                          |
|                           | 11123.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                              | 309,04     | 300        | 300,00                   | 320,72     | -20,72                                         |
|                           | 12101.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 345,10     | 500        | 500,00                   | 345,10     | 154,90                                         |
|                           | 12101.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 0,00       | 0          | 546,75                   | 546,75     | 0,00                                           |
|                           | 12201.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 257,66     | 500        | 500,00                   | 525,71     | -25,71                                         |
|                           | 12201.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 32,61      | 500        | 532,01                   | 698,59     | -166,58                                        |
|                           | 12202.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 612,51     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 12204.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 834,00     | 700        | 572,00                   | 572,00     | 0,00                                           |
|                           | 12204.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                 | 167,00     | 200        | 200,00                   | 180,00     | 20,00                                          |
|                           | 12205.7291400 Auszahlung en für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf                                                 | 172.797,82 | 200.000    | 188.689,08               | 140.245,40 | 48.443,68                                      |
|                           | 12601.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 14.815,23  | 17.500     | 17.500,00                | 13.337,33  | 4.162,67                                       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                      | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis  | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|-----------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                      | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024      | 2024                                           |
| 12601.7222500             | Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen        | 1.305,88  | 2.500      | 2.500,00                 | 2.983,60  | -483,60                                        |
| 12601.7241104             | Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                               | 7,96      | 200        | 200,00                   | 18,90     | 181,10                                         |
| 12601.7251100             | Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)                                                          | 4.796,56  | 6.300      | 5.643,48                 | 4.688,30  | 955,18                                         |
| 12601.7251400             | Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                                    | 24.423,01 | 20.000     | 25.810,82                | 23.187,48 | 2.623,34                                       |
| 12601.7261100             | Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                             | 9.481,95  | 12.500     | 18.835,19                | 10.175,37 | 8.659,82                                       |
| 12601.7261200             | Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                        | 4.948,18  | 18.000     | 30.320,70                | 6.399,29  | 23.921,41                                      |
| 12601.7271200             | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | 4.563,04  | 5.000      | 5.500,00                 | 2.122,12  | 3.377,88                                       |
| 12601.7271500             | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                            | 116,07    | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                           |
| 12601.7271600             | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Löschmittel                                                                         | 2.770,68  | 4.000      | 4.000,00                 | 3.250,80  | 749,20                                         |
| 12601.7281100             | Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                                      | 2.344,25  | 3.000      | 3.277,40                 | 3.062,84  | 214,56                                         |
| 12601.7281200             | Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                                | 1.930,75  | 2.000      | 2.011,01                 | 2.213,33  | -202,32                                        |
| 12601.7291100             | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                        | 652,50    | 700        | 700,00                   | 720,00    | -20,00                                         |
| 12601.7291200             | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                        | 638,80    | 3.000      | 3.048,99                 | 2.315,86  | 733,13                                         |
| 12602.7211100             | Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                                     | 7.731,78  | 14.500     | 20.985,72                | 18.370,68 | 2.615,04                                       |
| 12602.7241101             | Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                                     | 351,34    | 700        | 700,00                   | 390,16    | 309,84                                         |
| 12602.7241102             | Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                          | 173,58    | 200        | 243,20                   | 338,36    | -95,16                                         |
| 12602.7241103             | Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                               | 13.575,38 | 10.100     | 9.680,77                 | 4.316,60  | 5.364,17                                       |
| 12602.7241104             | Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                               | 8.298,87  | 6.500      | 6.500,00                 | 6.050,02  | 449,98                                         |
| 12602.7241106             | Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                                | 1.802,51  | 2.800      | 3.084,02                 | 2.356,52  | 727,50                                         |
| 12602.7281200             | Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                                | 0,00      | 100        | 100,00                   | 8,98      | 91,02                                          |
| 12602.7291200             | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                        | 0,00      | 0          | 0,00                     | 709,04    | -709,04                                        |
| 12602.7291700             | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                                     | 309,04    | 300        | 300,00                   | 320,72    | -20,72                                         |
| 21101.7222100             | Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                               | 10.234,13 | 10.000     | 8.947,36                 | 8.947,36  | 0,00                                           |
| 21101.7222500             | Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen        | 23.835,34 | 20.000     | 22.930,71                | 20.345,07 | 2.585,64                                       |
| 21101.7231100             | Auszahlungen für Mieten                                                                                                              | 0,00      | 0          | 0,00                     | 655,21    | -655,21                                        |
| 21101.7232000             | Auszahlungen für Leasing                                                                                                             | 308,90    | 0          | 0,00                     | 370,68    | -370,68                                        |
| 21101.7261100             | Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                             | 190,00    | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                           |
| 21101.7261200             | Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                        | 264,63    | 900        | 961,05                   | 721,05    | 240,00                                         |
| 21101.7261300             | Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                                      | 64,95     | 100        | 100,00                   | 13,00     | 87,00                                          |
| 21101.7271200             | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | 86,73     | 100        | 100,00                   | 107,60    | -7,60                                          |
| 21101.7271710             | Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel                                                                          | 5.963,90  | 10.000     | 8.144,78                 | 7.622,78  | 522,00                                         |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                             | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                           | 21101.7271730 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schwimmunterricht, freiwillige Kurse, Benutzung von Bädern                   | 21.802,53 | 15.000     | 29.787,60                | 27.627,60  | 2.160,00                                       |
|                           | 21101.7272100 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen (Festwerte): Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher                         | 13.623,11 | 20.000     | 13.885,41                | 13.885,41  | 0,00                                           |
|                           | 21101.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 8.722,29  | 9.000      | 13.429,02                | 11.410,92  | 2.018,10                                       |
|                           | 21101.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                 | 75,00     | 4.700      | 368,54                   | 25,00      | 343,54                                         |
|                           | 21101.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 6.269,81  | 20.000     | 33.509,25                | 21.509,25  | 12.000,00                                      |
|                           | 21102.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 65.613,46 | 100.000    | 110.439,53               | 94.175,55  | 16.263,98                                      |
|                           | 21102.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 561,55    | 3.000      | 3.000,00                 | 2.360,28   | 639,72                                         |
|                           | 21102.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 15.028,93 | 14.500     | 13.181,62                | 11.294,46  | 1.887,16                                       |
|                           | 21102.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 6.169,23  | 6.500      | 8.477,43                 | 7.654,37   | 823,06                                         |
|                           | 21102.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 78.639,66 | 59.500     | 23.715,67                | 13.434,08  | 10.281,59                                      |
|                           | 21102.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 32.760,53 | 33.000     | 33.000,00                | 30.529,36  | 2.470,64                                       |
|                           | 21102.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 94.331,98 | 142.700    | 173.084,64               | 161.396,38 | 11.688,26                                      |
|                           | 21102.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 0,00      | 100        | 100,00                   | 139,71     | -39,71                                         |
|                           | 21102.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 505,03    | 700        | 700,00                   | 546,26     | 153,74                                         |
|                           | 21102.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                              | 309,04    | 300        | 300,00                   | 320,72     | -20,72                                         |
|                           | 27201.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 66,29     | 900        | 900,00                   | 888,47     | 11,53                                          |
|                           | 27201.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 10.637,81 | 10.700     | 10.700,00                | 11.581,66  | -881,66                                        |
|                           | 27201.7232000 Auszahlungen für Leasing                                                                                                      | 0,00      | 0          | 0,00                     | 663,95     | -663,95                                        |
|                           | 27201.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 0,00      | 1.500      | 3.748,50                 | 3.748,50   | 0,00                                           |
|                           | 27201.7271200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Geschenke Ehrungen                        | 608,32    | 500        | 500,00                   | 304,16     | 195,84                                         |
|                           | 27201.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                     | 1.515,23  | 1.600      | 1.600,00                 | 1.162,06   | 437,94                                         |
|                           | 27201.7272100 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen (Festwerte): Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher                         | 5.260,88  | 6.000      | 6.512,40                 | 6.217,45   | 294,95                                         |
|                           | 27201.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 0,00      | 0          | 0,00                     | 107,99     | -107,99                                        |
|                           | 27201.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                 | 204,65    | 200        | 200,00                   | 246,92     | -46,92                                         |
|                           | 27202.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 17.456,32 | 26.000     | 36.790,21                | 37.922,18  | -1.131,97                                      |
|                           | 27202.7211101 Auszahlungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                          | 12.429,78 | 0          | 48.000,00                | 12.468,04  | 35.531,96                                      |
|                           | 27202.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 98,88     | 100        | 100,00                   | 0,00       | 100,00                                         |
|                           | 27202.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 374,91    | 400        | 400,00                   | 360,01     | 39,99                                          |
|                           | 27202.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 499,02    | 800        | 844,19                   | 1.019,57   | -175,38                                        |
|                           | 27202.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 10.445,52 | 8.500      | 8.500,00                 | 3.059,96   | 5.440,04                                       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis  | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|-----------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                             | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024      | 2024                                           |
|                           | 27202.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 2.553,56  | 2.000      | 2.000,00                 | 270,68    | 1.729,32                                       |
|                           | 27202.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 1.431,57  | 2.200      | 2.300,59                 | 1.708,25  | 592,34                                         |
|                           | 27202.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 32,97     | 100        | 100,00                   | 0,00      | 100,00                                         |
|                           | 27202.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 1.063,45  | 1.300      | 1.431,68                 | 983,68    | 448,00                                         |
|                           | 27202.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                              | 309,04    | 300        | 300,00                   | 320,72    | -20,72                                         |
|                           | 28111.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 632,06    | 4.000      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                           |
|                           | 28121.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                     | 77.693,20 | 52.600     | 53.350,00                | 51.837,73 | 1.512,27                                       |
|                           | 36511.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 3.823,95  | 4.500      | 4.651,73                 | 4.882,44  | -230,71                                        |
|                           | 36511.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 838,53    | 1.000      | 1.000,00                 | 867,15    | 132,85                                         |
|                           | 36511.7232000 Auszahlungen für Leasing                                                                                                      | 3.730,57  | 0          | 6.220,56                 | 6.220,56  | 0,00                                           |
|                           | 36511.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 0,00      | 500        | 500,00                   | 0,00      | 500,00                                         |
|                           | 36511.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 0,00      | 200        | 200,00                   | 335,63    | -135,63                                        |
|                           | 36511.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 2.283,53  | 2.500      | 8.000,00                 | 2.630,39  | 5.369,61                                       |
|                           | 36511.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                               | 58,00     | 100        | 100,00                   | 39,00     | 61,00                                          |
|                           | 36511.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel                                                                   | 1.669,33  | 4.200      | 4.334,98                 | 1.307,75  | 3.027,23                                       |
|                           | 36511.7271720 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schulausflüge und Fahrten                                                    | 0,00      | 0          | 0,00                     | 151,20    | -151,20                                        |
|                           | 36511.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                               | 82.685,01 | 73.000     | 74.565,38                | 67.492,69 | 7.072,69                                       |
|                           | 36511.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 5.905,67  | 9.900      | 10.636,86                | 9.559,53  | 1.077,33                                       |
|                           | 36511.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 4.750,80  | 5.000      | 5.342,40                 | 5.007,20  | 335,20                                         |
|                           | 36512.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 4.114,57  | 3.000      | 3.000,00                 | 2.725,15  | 274,85                                         |
|                           | 36512.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 765,56    | 900        | 900,00                   | 782,06    | 117,94                                         |
|                           | 36512.7232000 Auszahlungen für Leasing                                                                                                      | 1.485,77  | 0          | 2.636,88                 | 2.636,88  | 0,00                                           |
|                           | 36512.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 843,50    | 800        | 800,00                   | 696,96    | 103,04                                         |
|                           | 36512.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 0,00      | 200        | 200,00                   | 330,64    | -130,64                                        |
|                           | 36512.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 2.325,03  | 2.000      | 2.749,39                 | 2.749,39  | 0,00                                           |
|                           | 36512.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                               | 103,00    | 100        | 100,00                   | 65,00     | 35,00                                          |
|                           | 36512.7271700 Auszahlungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsauf- wendungen: Sonstiges                                                 | 0,00      | 0          | 0,00                     | 86,55     | -86,55                                         |
|                           | 36512.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel                                                                   | 2.064,86  | 2.500      | 2.543,70                 | 2.035,68  | 508,02                                         |
|                           | 36512.7271720 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schulausflüge und Fahrten                                                    | 88,50     | 0          | 26,50                    | 141,60    | -115,10                                        |
|                           | 36512.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                               | 36.155,90 | 35.000     | 35.122,51                | 35.940,90 | -818,39                                        |
|                           | 36512.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 4.179,79  | 6.000      | 6.000,00                 | 4.126,97  | 1.873,03                                       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis  | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|-----------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                             | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024      | 2024                                           |
|                           | 36513.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 332,68    | 3.000      | 3.000,00                 | 1.680,76  | 1.319,24                                       |
|                           | 36513.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 217,63    | 500        | 500,00                   | 588,20    | -88,20                                         |
|                           | 36513.7232000 Auszahlungen für Leasing                                                                                                      | 2.544,82  | 0          | 3.468,60                 | 3.468,60  | 0,00                                           |
|                           | 36513.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 542,51    | 600        | 600,00                   | 464,87    | 135,13                                         |
|                           | 36513.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 146,87    | 200        | 200,00                   | 439,36    | -239,36                                        |
|                           | 36513.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 3.029,33  | 2.000      | 4.392,52                 | 4.392,52  | 0,00                                           |
|                           | 36513.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                               | 158,00    | 100        | 100,00                   | 39,00     | 61,00                                          |
|                           | 36513.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel                                                                   | 3.158,02  | 2.000      | 2.000,00                 | 2.590,01  | -590,01                                        |
|                           | 36513.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                               | 32.565,46 | 28.000     | 33.288,51                | 31.269,40 | 2.019,11                                       |
|                           | 36513.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 5.277,64  | 5.800      | 4.923,70                 | 4.923,70  | 0,00                                           |
|                           | 36513.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 435,37    | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                           |
|                           | 36521.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 39.711,55 | 8.500      | 22.289,44                | 19.166,87 | 3.122,57                                       |
|                           | 36521.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 443,27    | 400        | 400,00                   | 76,63     | 323,37                                         |
|                           | 36521.7231100 Auszahlungen für Mieten                                                                                                       | 59.183,52 | 65.000     | 62.772,32                | 59.183,52 | 3.588,80                                       |
|                           | 36521.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 7.511,67  | 7.000      | 7.000,00                 | 6.765,41  | 234,59                                         |
|                           | 36521.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 3.425,84  | 4.000      | 4.600,96                 | 3.400,81  | 1.200,15                                       |
|                           | 36521.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 22.774,78 | 21.200     | 22.789,49                | 22.789,49 | 0,00                                           |
|                           | 36521.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 37.841,64 | 19.000     | 35.620,22                | 35.620,22 | 0,00                                           |
|                           | 36521.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 40.398,01 | 15.700     | 16.368,77                | 15.521,01 | 847,76                                         |
|                           | 36521.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 118,59    | 100        | 100,00                   | 17,86     | 82,14                                          |
|                           | 36521.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 151,02    | 300        | 300,00                   | 250,82    | 49,18                                          |
|                           | 36521.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 4.681,76  | 3.000      | 3.518,43                 | 3.126,64  | 391,79                                         |
|                           | 36521.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                              | 309,04    | 300        | 300,00                   | 320,72    | -20,72                                         |
|                           | 36522.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 54.610,21 | 8.500      | 8.855,81                 | 9.782,63  | -926,82                                        |
|                           | 36522.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 294,90    | 400        | 400,00                   | 304,09    | 95,91                                          |
|                           | 36522.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 4.075,87  | 4.000      | 4.000,00                 | 3.556,22  | 443,78                                         |
|                           | 36522.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 2.525,59  | 2.000      | 4.172,13                 | 3.565,64  | 606,49                                         |
|                           | 36522.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 16.866,64 | 14.500     | 13.900,56                | 4.533,85  | 9.366,71                                       |
|                           | 36522.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 11.537,95 | 8.000      | 5.949,59                 | 5.677,47  | 272,12                                         |
|                           | 36522.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 5.025,09  | 9.200      | 9.265,88                 | 6.929,58  | 2.336,30                                       |
|                           | 36522.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 12,51     | 100        | 100,00                   | 62,92     | 37,08                                          |
|                           | 36522.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 159,57    | 300        | 300,00                   | 240,08    | 59,92                                          |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                             | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                           | 36522.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 1.476,84  | 2.000      | 2.190,73                 | 1.339,27   | 851,46                                         |
|                           | 36522.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                              | 309,04    | 300        | 300,00                   | 320,69     | -20,69                                         |
|                           | 36523.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 14.799,02 | 45.000     | 154.313,71               | 120.044,84 | 34.268,87                                      |
|                           | 36523.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 656,50    | 400        | 400,00                   | 700,70     | -300,70                                        |
|                           | 36523.7231100 Auszahlungen für Mieten                                                                                                       | 24.000,00 | 24.000     | 24.000,00                | 24.000,00  | 0,00                                           |
|                           | 36523.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 3.558,97  | 3.000      | 3.000,00                 | 3.801,78   | -801,78                                        |
|                           | 36523.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 2.125,12  | 1.400      | 3.105,37                 | 2.654,77   | 450,60                                         |
|                           | 36523.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 12.869,58 | 11.100     | 11.100,00                | 2.170,18   | 8.929,82                                       |
|                           | 36523.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 7.288,38  | 6.000      | 6.000,00                 | 3.466,39   | 2.533,61                                       |
|                           | 36523.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 4.741,31  | 4.500      | 6.111,97                 | 4.986,73   | 1.125,24                                       |
|                           | 36523.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 118,88    | 100        | 100,00                   | 111,72     | -11,72                                         |
|                           | 36523.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 200,81    | 200        | 200,00                   | 9,80       | 190,20                                         |
|                           | 36523.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 619,18    | 1.300      | 1.399,13                 | 495,65     | 903,48                                         |
|                           | 36523.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                              | 309,04    | 300        | 300,00                   | 320,68     | -20,68                                         |
|                           | 36531.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 1.468,40  | 2.000      | 2.000,00                 | 1.200,96   | 799,04                                         |
|                           | 36531.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 193,01    | 500        | 500,00                   | 237,22     | 262,78                                         |
|                           | 36531.7232000 Auszahlungen für Leasing                                                                                                      | 1.797,92  | 0          | 2.315,04                 | 2.315,04   | 0,00                                           |
|                           | 36531.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 0,00      | 100        | 100,00                   | 0,00       | 100,00                                         |
|                           | 36531.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 657,40    | 2.000      | 1.708,26                 | 1.708,26   | 0,00                                           |
|                           | 36531.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                               | 92,99     | 100        | 100,00                   | 26,00      | 74,00                                          |
|                           | 36531.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel                                                                   | 2.818,91  | 4.000      | 2.221,86                 | 2.230,48   | -8,62                                          |
|                           | 36531.7271720 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schulausflüge und Fahrten                                                    | 10,50     | 100        | 100,00                   | 137,20     | -37,20                                         |
|                           | 36531.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                               | 3.429,13  | 3.800      | 3.800,00                 | 2.244,98   | 1.555,02                                       |
|                           | 36531.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 3.197,64  | 4.000      | 4.007,35                 | 2.169,16   | 1.838,19                                       |
|                           | 36532.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 12.559,92 | 5.000      | 26.940,39                | 32.131,98  | -5.191,59                                      |
|                           | 36532.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 2.787,51  | 2.200      | 2.200,00                 | 2.027,57   | 172,43                                         |
|                           | 36532.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 1.667,73  | 1.500      | 2.028,60                 | 2.159,29   | -130,69                                        |
|                           | 36532.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 20.009,15 | 17.000     | 14.289,48                | 3.391,36   | 10.898,12                                      |
|                           | 36532.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 7.853,04  | 6.000      | 11.710,52                | 11.710,52  | 0,00                                           |
|                           | 36532.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 37.361,33 | 48.400     | 53.841,96                | 48.647,55  | 5.194,41                                       |
|                           | 36532.7241112 Auszahlung für Betankung Gerätschaften                                                                                        | 0,00      | 200        | 200,00                   | 0,00       | 200,00                                         |
|                           | 36532.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 113,50    | 100        | 100,00                   | 149,43     | -49,43                                         |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis  | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|-----------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                             | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024      | 2024                                           |
|                           | 36532.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 1.483,01  | 1.300      | 1.495,08                 | 1.280,29  | 214,79                                         |
|                           | 36532.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                              | 309,04    | 300        | 300,00                   | 320,68    | -20,68                                         |
|                           | 36601.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 4.253,75  | 2.500      | 2.500,00                 | 3.427,63  | -927,63                                        |
|                           | 36601.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 112,80    | 300        | 300,00                   | 28,20     | 271,80                                         |
|                           | 36601.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 19,93     | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                           |
|                           | 36601.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 264,63    | 400        | 560,00                   | 560,00    | 0,00                                           |
|                           | 36601.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen                                               | 135,00    | 100        | 100,00                   | 0,00      | 100,00                                         |
|                           | 36601.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                     | 2.436,39  | 3.000      | 3.364,96                 | 3.150,63  | 214,33                                         |
|                           | 36601.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel                                                                   | 703,22    | 700        | 700,00                   | 184,41    | 515,59                                         |
|                           | 36601.7271720 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schulausflüge und Fahrten                                                    | 4.137,42  | 2.500      | 4.386,10                 | 130,80    | 4.255,30                                       |
|                           | 36601.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                               | 891,46    | 500        | 500,00                   | 28,03     | 471,97                                         |
|                           | 36601.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 2.554,12  | 1.900      | 1.900,00                 | 1.499,20  | 400,80                                         |
|                           | 36601.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                 | 980,00    | 1.600      | 1.750,00                 | 1.560,00  | 190,00                                         |
|                           | 36601.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 1.631,25  | 1.500      | 2.525,00                 | 2.381,25  | 143,75                                         |
|                           | 36602.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 12.851,05 | 8.700      | 9.791,87                 | 10.934,49 | -1.142,62                                      |
|                           | 36602.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 588,71    | 200        | 200,00                   | 178,01    | 21,99                                          |
|                           | 36602.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 1.425,60  | 1.700      | 1.700,00                 | 1.097,40  | 602,60                                         |
|                           | 36602.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 822,70    | 1.200      | 1.367,05                 | 1.080,57  | 286,48                                         |
|                           | 36602.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 3.693,88  | 3.400      | 3.400,00                 | -571,72   | 3.971,72                                       |
|                           | 36602.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 4.853,04  | 6.000      | 8.711,54                 | 8.710,54  | 1,00                                           |
|                           | 36602.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 3.958,37  | 6.100      | 7.153,66                 | 5.807,53  | 1.346,13                                       |
|                           | 36602.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 22,82     | 100        | 100,00                   | 0,00      | 100,00                                         |
|                           | 36602.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 170,85    | 100        | 100,00                   | 196,06    | -96,06                                         |
|                           | 36602.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 1.482,99  | 1.500      | 1.695,07                 | 1.280,30  | 414,77                                         |
|                           | 36602.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft                                                              | 309,07    | 300        | 300,00                   | 320,68    | -20,68                                         |
|                           | 42421.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 0,00      | 500        | 4.000,00                 | 3.641,62  | 358,38                                         |
|                           | 42422.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 135,66    | 500        | 1.100,00                 | 58,49     | 1.041,51                                       |
|                           | 42422.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 111,86    | 100        | 100,00                   | 173,18    | -73,18                                         |
|                           | 42422.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 0,00      | 0          | 0,00                     | 297,50    | -297,50                                        |
|                           | 42422.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 223,07    | 1.200      | 1.200,00                 | 869,63    | 330,37                                         |
|                           | 42423.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 9.346,52  | 23.000     | 22.020,61                | 18.195,36 | 3.825,25                                       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                      | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                      | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                          |
|                           | 42423.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten       | 2.124,71   | 2.000      | 2.000,00                 | 2.091,27   | -91,27                                        |
|                           | 42423.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                            | 730,32     | 500        | 738,10                   | 995,71     | -257,61                                       |
|                           | 42423.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                 | 4.294,77   | 3.400      | 3.400,00                 | 2.595,28   | 804,72                                        |
|                           | 42423.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten) | 9.814,25   | 6.000      | 10.730,52                | 10.730,52  | 0,00                                          |
|                           | 42423.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                  | 1.307,70   | 2.200      | 2.930,90                 | 2.969,00   | -38,10                                        |
|                           | 51101.7232000 Auszahlungen für Leasing                                                                               | 1.410,84   | 0          | 1.881,12                 | 1.881,12   | 0,00                                          |
|                           | 52201.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                       | 109.141,57 | 110.000    | 181.639,06               | 129.480,42 | 52.158,64                                     |
|                           | 52201.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten) | 29,16      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                          |
|                           | 52201.7241200 Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung                                                            | 0,00       | 18.000     | 16.000,00                | 0,00       | 16.000,00                                     |
|                           | 52204.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                       | 0,00       | 10.000     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                          |
|                           | 52204.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten       | 1.339,34   | 1.300      | 1.300,00                 | 1.738,92   | -438,92                                       |
|                           | 52204.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                            | 426,95     | 500        | 500,00                   | 378,15     | 121,85                                        |
|                           | 52204.7241200 Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung                                                            | 0,00       | 4.500      | 19.000,00                | 0,00       | 19.000,00                                     |
|                           | 52205.7241200 Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung                                                            | 0,00       | 3.000      | 13.000,00                | 0,00       | 13.000,00                                     |
|                           | 53102.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                       | 3.250,50   | 500        | 500,00                   | 0,00       | 500,00                                        |
|                           | 53102.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten) | 175,54     | 200        | 202,34                   | 171,35     | 30,99                                         |
|                           | 54103.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 177.513,19 | 200.000    | 260.334,22               | 239.403,18 | 20.931,04                                     |
|                           | 54103.7221001 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Sanierung Rote Brücke        | 6.938,47   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                          |
|                           | 54103.7231100 Auszahlungen für Mieten                                                                                | 29,72      | 0          | 1.763,79                 | 1.763,79   | 0,00                                          |
|                           | 54103.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten       | 843,72     | 2.600      | 2.600,00                 | 1.966,48   | 633,52                                        |
|                           | 54103.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten) | 339,22     | 300        | 300,00                   | 606,26     | -306,26                                       |
|                           | 54103.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                  | 0,00       | 7.500      | 7.500,00                 | 3.266,75   | 4.233,25                                      |
|                           | 54103.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung          | 12.941,25  | 0          | 22.694,79                | 22.694,79  | 0,00                                          |
|                           | 54104.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 48.744,87  | 50.000     | 59.170,97                | 36.164,23  | 23.006,74                                     |
|                           | 54104.7271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Energiekosten und Straßenbeleuchtung                  | 79.487,85  | 77.000     | 77.000,00                | 14.116,23  | 62.883,77                                     |
|                           | 54501.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 618,25     | 6.500      | 6.500,00                 | 0,00       | 6.500,00                                      |
|                           | 54501.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                            | 13.717,10  | 11.500     | 19.663,07                | 12.627,00  | 7.036,07                                      |
|                           | 54501.7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)                            | 6.586,58   | 6.000      | 7.952,31                 | 6.694,49   | 1.257,82                                      |
|                           | 54501.7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                      | 33.500,14  | 23.000     | 14.140,42                | 10.928,43  | 3.211,99                                      |
|                           | 54501.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                  | 4.654,49   | 4.500      | 4.500,00                 | 3.864,30   | 635,70                                        |
|                           | 54502.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 28.155,85  | 40.000     | 46.000,02                | 27.125,53  | 18.874,49                                     |
|                           | 54502.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                  | 961,72     | 2.000      | 2.000,00                 | 2.291,29   | -291,29                                       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                             | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                           | 55101.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                           | 28.903,72 | 50.000     | 57.139,29                | 32.201,24  | 24.938,05                                      |
|                           | 55101.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 9.229,76  | 4.700      | 4.700,00                 | 1.129,26   | 3.570,74                                       |
|                           | 55101.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 810,00    | 300        | 300,00                   | -123,68    | 423,68                                         |
|                           | 55102.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                           | 673,54    | 4.000      | 2.793,59                 | 945,20     | 1.848,39                                       |
|                           | 55102.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 316,24    | 0          | 0,00                     | 817,73     | -817,73                                        |
|                           | 55201.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                           | 926,56    | 4.000      | 5.073,44                 | 4.142,00   | 931,44                                         |
|                           | 55201.7231100 Auszahlungen für Mieten                                                                                                       | 2.051,00  | 3.100      | 3.100,00                 | 2.111,67   | 988,33                                         |
|                           | 55201.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                 | 14.728,50 | 17.000     | 17.000,00                | 14.472,11  | 2.527,89                                       |
|                           | 55301.7211200 Auszahlung für Unterhaltung Grundstücke                                                                                       | 904,42    | 900        | 900,00                   | 193,99     | 706,01                                         |
|                           | 55301.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                           | 1.287,66  | 1.100      | 1.100,00                 | 592,99     | 507,01                                         |
|                           | 55301.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA                                        | 2.823,33  | 2.700      | 2.700,00                 | 2.413,58   | 286,42                                         |
|                           | 55301.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 0,00      | 0          | 0,00                     | 91,08      | -91,08                                         |
|                           | 55301.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 41,65     | 1.500      | 1.500,00                 | 0,00       | 1.500,00                                       |
|                           | 55301.7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)                                                   | 845,65    | 1.100      | 1.162,54                 | 630,69     | 531,85                                         |
|                           | 55301.7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                             | 1.873,89  | 6.200      | 4.629,41                 | 2.887,28   | 1.742,13                                       |
|                           | 55301.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung                                                      | 1.162,20  | 1.000      | 1.065,12                 | 1.015,48   | 49,64                                          |
|                           | 55301.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 0,00      | 500        | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 55301.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 478,56    | 700        | 700,00                   | 865,19     | -165,19                                        |
|                           | 55302.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 11.133,05 | 7.000      | 8.266,95                 | 7.574,58   | 692,37                                         |
|                           | 55302.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten                              | 6.837,29  | 4.000      | 4.000,00                 | -161,73    | 4.161,73                                       |
|                           | 55302.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung                                                   | 35,70     | 0          | 17,85                    | 63,07      | -45,22                                         |
|                           | 55302.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                        | 607,75    | 900        | 900,00                   | 617,12     | 282,88                                         |
|                           | 55302.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)                        | 706,54    | 600        | -558,65                  | -558,65    | 0,00                                           |
|                           | 55302.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen                                         | 986,95    | 1.100      | 2.492,77                 | 2.270,83   | 221,94                                         |
|                           | 55302.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung                                 | 502,56    | 500        | 541,88                   | 534,68     | 7,20                                           |
|                           | 56101.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 5.044,40  | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 56101.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software                   | 498,61    | 600        | 600,00                   | 578,37     | 21,63                                          |
|                           | 56101.7232000 Auszahlungen für Leasing                                                                                                      | 0,00      | 0          | 0,00                     | 517,04     | -517,04                                        |
|                           | 56101.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                 | 0,00      | 2.000      | 9.018,30                 | 9.018,30   | 0,00                                           |
|                           | 56101.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge                                                                 | 100,00    | 200        | 200,00                   | 100,00     | 100,00                                         |
|                           | 56102.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                           | 42.777,80 | 100.000    | 236.220,60               | 106.497,23 | 129.723,37                                     |
|                           | 56102.7272100 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen Baumpflanzungen                                                                          | 382,43    | 33.000     | 66.000,00                | 359,52     | 65.640,48                                      |
|                           | 57501.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                                                                              | 103,29    | 0          | 1.058,63                 | 1.058,63   | 0,00                                           |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                             | Ergebnis            | Planansatz       | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------|---------------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                             | 2023                | 2024             | 2024                     | 2024                | 2024                                           |
| 13.                       | 57501.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen | 9.415,62            | 7.000            | 10.863,57                | 10.863,57           | 0,00                                           |
|                           | 57501.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                     | 4.181,02            | 7.500            | 7.980,75                 | 1.681,31            | 6.299,44                                       |
|                           | 57501.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln                                                         | 0,00                | 100              | 100,00                   | 0,00                | 100,00                                         |
|                           | <b>Transferauszahlungen</b>                                                                                                                 | <b>4.819.915,73</b> | <b>4.201.600</b> | <b>4.276.564,78</b>      | <b>4.204.712,30</b> | <b>71.852,48</b>                               |
|                           | 11101.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                                 | 1.500,00            | 2.000            | 3.322,98                 | 3.322,98            | 0,00                                           |
|                           | 11122.7317000 Zuschüsse an private Unternehmen                                                                                              | 11.900,00           | 11.900           | 23.800,00                | 11.900,00           | 11.900,00                                      |
|                           | 12601.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                                 | 10.000,00           | 10.000           | 10.000,00                | 10.000,00           | 0,00                                           |
|                           | 21101.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                                 | 16.888,00           | 20.000           | 16.633,36                | 15.325,60           | 1.307,76                                       |
|                           | 28111.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                                 | 20.030,00           | 21.000           | 21.000,00                | 20.440,00           | 560,00                                         |
|                           | 28122.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                                 | 61.547,71           | 54.700           | 62.259,90                | 62.259,90           | 0,00                                           |
|                           | 36101.7312000 Auszahlungen für Zuweisungen an Gemeinden / GV                                                                                | 3.061,20            | 0                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 42111.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich                                                                                 | 19.347,07           | 22.000           | 20.478,54                | 20.478,54           | 0,00                                           |
|                           | 54700.7317000 Zuschüsse an private Unternehmen                                                                                              | 600.100,00          | 0                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |
|                           | 61101.7341000 Auszahlungen für Gewerbesteuerumlage                                                                                          | 274.470,00          | 220.000          | 279.070,00               | 243.634,00          | 35.436,00                                      |
| 14.                       | 61101.7372000 Auszahlungen für Allgemeine Umlage an Gemeinden/ GV                                                                           | 3.801.071,75        | 3.840.000        | 3.840.000,00             | 3.817.351,28        | 22.648,72                                      |
|                           | <b>Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>                                                                                               | <b>1.545.068,48</b> | <b>1.550.900</b> | <b>2.092.490,25</b>      | <b>1.571.708,81</b> | <b>520.781,44</b>                              |
|                           | 11101.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                                         | 43.840,00           | 61.400           | 63.660,00                | 45.012,50           | 18.647,50                                      |
|                           | 11101.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                                                         | 0,00                | 200              | 200,00                   | 549,77              | -349,77                                        |
|                           | 11101.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                                     | 43.016,28           | 39.200           | 54.875,59                | 40.516,68           | 14.358,91                                      |
|                           | 11101.7491000 Auszahlungen für Verfügungsmittel                                                                                             | 2.842,30            | 4.000            | 4.000,00                 | 3.144,48            | 855,52                                         |
|                           | 11101.7492000 Fraktionszuwendungen                                                                                                          | 12.050,00           | 13.800           | 13.800,00                | 10.450,00           | 3.350,00                                       |
|                           | 11102.7411100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Personalrat                                                      | 3.132,36            | 3.500            | 3.500,00                 | 2.992,36            | 507,64                                         |
|                           | 11102.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten                                                      | 2.751,01            | 2.500            | 4.635,70                 | 3.616,60            | 1.019,10                                       |
|                           | 11102.7411300 Sonstige personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Personaleinstellungen                                            | 22.978,08           | 6.000            | 8.496,30                 | 7.496,22            | 1.000,08                                       |
|                           | 11102.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                                                         | 3.299,95            | 3.000            | 3.000,00                 | 3.340,25            | -340,25                                        |
|                           | 11102.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                                                                             | 6.229,93            | 7.000            | 7.372,70                 | 6.261,08            | 1.111,62                                       |
|                           | 11102.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                                                              | 49.751,17           | 58.100           | 63.625,86                | 53.415,32           | 10.210,54                                      |
|                           | 11102.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                                                                          | 13.570,09           | 11.000           | 16.583,79                | 16.492,58           | 91,21                                          |
|                           | 11102.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                                     | 0,00                | 1.000            | 1.000,00                 | 1.021,62            | -21,62                                         |
|                           | 11102.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten                                                         | 1.345,68            | 4.000            | 14.404,07                | 10.404,07           | 4.000,00                                       |
|                           | 11102.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                       | 28.848,21           | 31.000           | 31.391,96                | 28.868,96           | 2.523,00                                       |
|                           | 11102.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung                                                                      | 20.106,94           | 24.300           | 24.300,00                | 23.888,13           | 411,87                                         |
|                           | 11102.7441200 Auszahlungen für Steuern                                                                                                      | -5.908,56           | 0                | 0,00                     | 5.908,62            | -5.908,62                                      |
|                           | 11102.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                       | 4,00                | 0                | 4.161,75                 | 4.141,26            | 20,49                                          |
|                           | 11104.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                                         | 220,00              | 200              | 200,00                   | 0,00                | 200,00                                         |
|                           | 11104.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                                     | 0,00                | 0                | 4.276,86                 | 4.276,86            | 0,00                                           |
|                           | 11104.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten                                                         | 15.217,02           | 28.500           | 59.101,27                | 3.409,88            | 55.691,39                                      |
|                           | 11104.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                                       | 208,51              | 300              | 300,00                   | 481,27              | -181,27                                        |
|                           | 11104.7450000 Auszahlungen für Erstattungen an Bund                                                                                         | 1.648,41            | 0                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                           |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                         | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis  | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|-----------|-----------------------------------------------|
|                           |                                                                                         | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024      | 2024                                          |
|                           | 11105.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 433,42    | 500        | 500,00                   | 254,96    | 245,04                                        |
|                           | 11105.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 2.024,07  | 2.500      | 4.126,77                 | 4.126,77  | 0,00                                          |
|                           | 11105.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00      | 0          | 1.354,89                 | 1.354,89  | 0,00                                          |
|                           | 11107.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung                         | 2.059,59  | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                          |
|                           | 11111.7431180 Geschäftsauszahlung: Prüfungskosten RPA                                   | 17.623,13 | 21.000     | 27.565,12                | 18.837,00 | 8.728,12                                      |
|                           | 11111.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 155,11    | 2.000      | 2.000,00                 | 109,85    | 1.890,15                                      |
|                           | 11111.7431200 Geschäftsauszahlungen: Kontoführungsgebühren                              | 3.279,72  | 3.500      | 3.500,85                 | 3.355,73  | 145,12                                        |
|                           | 11111.7482000 Auszahlungen für Säumniszuschläge                                         | 11,00     | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                          |
|                           | 11111.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 138,55    | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                          |
|                           | 11121.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 3.952,69  | 3.000      | 3.006,75                 | 2.520,12  | 486,63                                        |
|                           | 11121.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                         | 25,95     | 100        | 100,00                   | 0,00      | 100,00                                        |
|                           | 11121.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.          | 5.458,62  | 6.800      | 8.074,91                 | 7.321,28  | 753,63                                        |
|                           | 11121.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 6.981,40  | 8.000      | 8.089,98                 | 7.084,14  | 1.005,84                                      |
|                           | 11121.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00      | 0          | 0,00                     | 47,60     | -47,60                                        |
|                           | 11123.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 0,00      | 100        | 100,00                   | 4,02      | 95,98                                         |
|                           | 11123.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 748,32    | 1.500      | 1.500,00                 | 1.522,66  | -22,66                                        |
|                           | 11123.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00      | 0          | 507,26                   | 507,26    | 0,00                                          |
|                           | 12101.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                     | 3.320,00  | 7.300      | 7.300,00                 | 7.240,00  | 60,00                                         |
|                           | 12101.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 0,00      | 200        | 1.416,16                 | 1.416,16  | 0,00                                          |
|                           | 12101.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                         | 6.696,86  | 15.000     | 11.881,81                | 7.510,22  | 4.371,59                                      |
|                           | 12101.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.          | 4.098,13  | 9.000      | 10.902,03                | 10.902,03 | 0,00                                          |
|                           | 12101.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit | 28,87     | 1.000      | 1.000,00                 | 87,68     | 912,32                                        |
|                           | 12201.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 50,03     | 0          | 0,00                     | 80,33     | -80,33                                        |
|                           | 12201.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 0,00      | 1.000      | 484,61                   | 0,00      | 484,61                                        |
|                           | 12201.7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV                            | 73.460,25 | 145.000    | 145.000,00               | 78.741,50 | 66.258,50                                     |
|                           | 12201.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00      | 0          | 1.323,29                 | 1.323,29  | 0,00                                          |
|                           | 12201.7499200 Auszahlungen für Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen           | 20.904,62 | 30.000     | 41.017,52                | 23.229,62 | 17.787,90                                     |
|                           | 12204.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten  | 47,58     | 100        | 100,00                   | 30,00     | 70,00                                         |
|                           | 12204.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                     | 1.300,00  | 1.300      | 1.900,00                 | 1.250,00  | 650,00                                        |
|                           | 12204.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                         | 4,58      | 200        | 200,00                   | 136,81    | 63,19                                         |
|                           | 12204.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.          | 454,15    | 600        | 692,79                   | 580,77    | 112,02                                        |
|                           | 12204.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                      | 124,00    | 200        | 200,00                   | 124,00    | 76,00                                         |
|                           | 12204.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 30,00     | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                          |
|                           | 12205.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00      | 0          | 11.310,92                | 11.310,92 | 0,00                                          |
|                           | 12601.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten  | 51,17     | 0          | 0,00                     | 143,81    | -143,81                                       |
|                           | 12601.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                     | 39.870,00 | 45.000     | 50.125,00                | 42.885,00 | 7.240,00                                      |
|                           | 12601.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 3.916,03  | 3.500      | 3.822,21                 | 1.880,36  | 1.941,85                                      |
|                           | 12601.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                         | 302,08    | 1.000      | 1.000,00                 | 192,87    | 807,13                                        |
|                           | 12601.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.          | 3.398,56  | 3.600      | 4.073,99                 | 3.561,02  | 512,97                                        |
|                           | 12601.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                      | 231,97    | 500        | 707,50                   | 253,48    | 454,02                                        |
|                           | 12601.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit  | 1.372,96  | 2.000      | 2.000,00                 | 1.190,04  | 809,96                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                          | Ergebnis  | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis  | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|-----------|-----------------------------------------------|
|                           |                                                                                                          | 2023      | 2024       | 2024                     | 2024      | 2024                                          |
|                           | 12601.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten                      | 11.424,00 | 1.000      | 1.000,00                 | 0,00      | 1.000,00                                      |
|                           | 12601.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                    | 18.156,79 | 21.200     | 21.200,00                | 19.691,82 | 1.508,18                                      |
|                           | 12601.7457000 Auszahlungen für Erstattungen an an private Unternehmen                                    | 72,92     | 3.000      | 3.000,00                 | 640,28    | 2.359,72                                      |
|                           | 12601.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                    | 0,00      | 0          | 0,00                     | 20,00     | -20,00                                        |
|                           | 12602.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                      | 0,00      | 100        | 100,00                   | 0,00      | 100,00                                        |
|                           | 12602.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                    | 647,74    | 700        | 700,00                   | 1.321,68  | -621,68                                       |
|                           | 12602.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                    | 0,00      | 0          | 419,23                   | 419,23    | 0,00                                          |
|                           | 21101.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                      | 533,00    | 2.000      | 2.325,00                 | 1.118,00  | 1.207,00                                      |
|                           | 21101.7429100 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: Schülerbeförderung | 20.777,51 | 25.000     | 23.921,24                | 21.179,07 | 2.742,17                                      |
|                           | 21101.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                      | 993,82    | 4.000      | 2.667,78                 | 2.856,34  | -188,56                                       |
|                           | 21101.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                                          | 4.755,61  | 4.500      | 4.500,00                 | 4.970,55  | -470,55                                       |
|                           | 21101.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                           | 3.087,30  | 4.300      | 3.494,10                 | 3.369,75  | 124,35                                        |
|                           | 21101.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                                       | 951,76    | 1.500      | 1.500,00                 | 795,73    | 704,27                                        |
|                           | 21101.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                  | 124,95    | 0          | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                          |
|                           | 21101.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten                      | 0,00      | 3.000      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                          |
|                           | 21101.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                    | 1.397,18  | 1.500      | 2.818,38                 | 4.375,82  | -1.557,44                                     |
|                           | 21101.7441101 Auszahlung aus Sachversicherung aus Unfallversicherung                                     | 7.819,31  | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,82  | 210,18                                        |
|                           | 21101.7451000 Erstattungen an Land                                                                       | 0,00      | 0          | 1.026,65                 | 1.730,57  | -703,92                                       |
|                           | 21101.7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV                                             | 3.640,18  | 40.000     | 81.274,20                | 70.281,80 | 10.992,40                                     |
|                           | 21101.7458000 Auszahlungen für Erstattungen an übrige Bereiche                                           | 523,34    | 0          | 0,00                     | 303,90    | -303,90                                       |
|                           | 21101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                    | 4.357,52  | 0          | 61.224,12                | 61.621,74 | -397,62                                       |
|                           | 21102.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                      | 1.023,28  | 500        | 500,00                   | 980,00    | -480,00                                       |
|                           | 21102.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                    | 6.458,22  | 6.600      | 13.112,80                | 13.150,42 | -37,62                                        |
|                           | 21102.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                    | 0,00      | 0          | 2.107,25                 | 2.107,25  | 0,00                                          |
|                           | 27201.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                      | 543,82    | 500        | 771,31                   | 696,15    | 75,16                                         |
|                           | 27201.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                                          | 237,16    | 1.000      | 1.000,00                 | 172,84    | 827,16                                        |
|                           | 27201.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                           | 1.761,30  | 1.500      | 1.569,87                 | 1.888,58  | -318,71                                       |
|                           | 27201.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                                       | 19,50     | 0          | 0,00                     | 523,26    | -523,26                                       |
|                           | 27201.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                  | 129,95    | 200        | 200,00                   | 0,00      | 200,00                                        |
|                           | 27201.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                    | 111,57    | 200        | 200,00                   | 146,10    | 53,90                                         |
|                           | 27201.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                    | 0,00      | 0          | 5.439,19                 | 5.439,19  | 0,00                                          |
|                           | 27202.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                      | 0,00      | 100        | 100,00                   | 0,00      | 100,00                                        |
|                           | 27202.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                    | 315,04    | 400        | 400,00                   | 641,04    | -241,04                                       |
|                           | 28111.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                    | 353,56    | 500        | 559,50                   | 412,06    | 147,44                                        |
|                           | 28121.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                      | 5.509,12  | 500        | 500,00                   | 89,91     | 410,09                                        |
|                           | 28121.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                    | 0,00      | 0          | 0,00                     | 13,98     | -13,98                                        |
|                           | 28122.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                      | 0,00      | 1.500      | 1.500,00                 | 0,00      | 1.500,00                                      |
|                           | 28122.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                           | 422,50    | 500        | 626,75                   | 208,29    | 418,46                                        |
|                           | 36101.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                    | 24,05     | 100        | 100,00                   | 23,60     | 76,40                                         |
|                           | 36101.7441101 Auszahlung aus Sachversicherung aus Unfallversicherung                                     | 7.819,31  | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81  | 210,19                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                         | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                         | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                           | 36101.7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV                            | 0,00       | 30.000     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 36101.7457000 Auszahlungen für Erstattungen an private Unternehmen                      | 213.973,54 | 220.000    | 148.209,34               | 148.209,34 | 0,00                                           |
|                           | 36101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 229.212,97 | 0          | 152.682,77               | 137.949,19 | 14.733,58                                      |
|                           | 36511.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten  | 0,00       | 0          | 0,00                     | 56,40      | -56,40                                         |
|                           | 36511.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 1.220,49   | 5.000      | 5.035,00                 | 1.188,73   | 3.846,27                                       |
|                           | 36511.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                         | 769,27     | 600        | 600,00                   | 777,88     | -177,88                                        |
|                           | 36511.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.          | 4.565,91   | 5.300      | 6.365,49                 | 6.013,60   | 351,89                                         |
|                           | 36511.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                      | 490,07     | 600        | 600,00                   | 584,11     | 15,89                                          |
|                           | 36511.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit | 118,40     | 1.500      | 1.500,00                 | 1.995,63   | -495,63                                        |
|                           | 36511.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 0,00       | 3.000      | 3.000,00                 | 0,00       | 3.000,00                                       |
|                           | 36511.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 904,89     | 1.000      | 1.000,00                 | 1.096,27   | -96,27                                         |
|                           | 36511.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung                  | 7.819,41   | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81   | 210,19                                         |
|                           | 36512.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten  | 60,35      | 0          | 0,00                     | 3,60       | -3,60                                          |
|                           | 36512.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 1.717,91   | 3.000      | 3.042,75                 | 856,35     | 2.186,40                                       |
|                           | 36512.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                         | 551,64     | 700        | 700,00                   | 588,29     | 111,71                                         |
|                           | 36512.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.          | 3.606,49   | 4.800      | 5.537,41                 | 4.456,21   | 1.081,20                                       |
|                           | 36512.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                      | 94,39      | 200        | 200,00                   | 457,44     | -257,44                                        |
|                           | 36512.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 0,00       | 3.000      | 3.000,00                 | 0,00       | 3.000,00                                       |
|                           | 36512.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 673,01     | 800        | 800,00                   | 610,10     | 189,90                                         |
|                           | 36512.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung                  | 7.819,31   | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81   | 210,19                                         |
|                           | 36512.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00       | 0          | 0,00                     | 53,08      | -53,08                                         |
|                           | 36513.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten  | 90,80      | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 36513.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 1.357,42   | 2.400      | 2.400,00                 | 1.779,64   | 620,36                                         |
|                           | 36513.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                         | 520,54     | 700        | 700,00                   | 301,68     | 398,32                                         |
|                           | 36513.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.          | 3.379,07   | 4.500      | 5.241,66                 | 4.377,27   | 864,39                                         |
|                           | 36513.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                      | 333,20     | 400        | 400,00                   | 351,49     | 48,51                                          |
|                           | 36513.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 0,00       | 3.000      | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 36513.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 419,23     | 500        | 500,00                   | 451,44     | 48,56                                          |
|                           | 36513.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung                  | 7.819,31   | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81   | 210,19                                         |
|                           | 36514.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 0,00       | 0          | 5.000,00                 | 0,00       | 5.000,00                                       |
|                           | 36521.7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten    | 0,00       | 0          | 2.614,12                 | 2.227,68   | 386,44                                         |
|                           | 36521.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 598,63     | 1.400      | 309,19                   | 506,84     | -197,65                                        |
|                           | 36521.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 1.383,80   | 1.300      | 2.955,34                 | 2.955,34   | 0,00                                           |
|                           | 36521.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00       | 0          | 0,00                     | 89,65      | -89,65                                         |
|                           | 36522.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 79,60      | 100        | 100,00                   | 608,18     | -508,18                                        |
|                           | 36522.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 1.148,26   | 1.300      | 2.336,46                 | 2.336,46   | 0,00                                           |
|                           | 36522.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00       | 0          | 599,44                   | 599,44     | 0,00                                           |
|                           | 36523.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 0,00       | 5.000      | 5.000,00                 | 244,25     | 4.755,75                                       |
|                           | 36523.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 532,92     | 600        | 600,00                   | 1.083,64   | -483,64                                        |
|                           | 36531.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 535,17     | 1.000      | 1.000,00                 | 628,69     | 371,31                                         |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                         | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                         | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024       | 2024                                           |
|                           | 36531.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                         | 418,48     | 500        | 500,00                   | 855,29     | -355,29                                        |
|                           | 36531.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.          | 4.075,61   | 4.700      | 5.590,41                 | 5.753,45   | -163,04                                        |
|                           | 36531.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                      | 296,25     | 200        | 200,00                   | 423,61     | -223,61                                        |
|                           | 36531.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit | 1.188,81   | 500        | 500,00                   | 641,41     | -141,41                                        |
|                           | 36531.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 0,00       | 3.000      | 3.000,00                 | 0,00       | 3.000,00                                       |
|                           | 36531.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 400,28     | 500        | 500,00                   | 331,05     | 168,95                                         |
|                           | 36531.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung                  | 7.819,41   | 9.500      | 9.500,00                 | 9.289,81   | 210,19                                         |
|                           | 36532.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 84,64      | 100        | 100,00                   | 224,15     | -124,15                                        |
|                           | 36532.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 1.856,77   | 2.000      | 3.778,14                 | 3.778,14   | 0,00                                           |
|                           | 36601.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                     | 199,44     | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 36601.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 3.788,02   | 3.000      | 3.000,00                 | 165,64     | 2.834,36                                       |
|                           | 36601.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                         | 318,72     | 200        | 200,00                   | 30,92      | 169,08                                         |
|                           | 36601.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.          | 2.970,84   | 3.300      | 3.662,06                 | 3.500,59   | 161,47                                         |
|                           | 36601.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 622,88     | 700        | 700,00                   | 798,04     | -98,04                                         |
|                           | 36602.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 395,30     | 200        | 200,00                   | 386,76     | -186,76                                        |
|                           | 36602.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 855,72     | 900        | 900,00                   | 1.741,21   | -841,21                                        |
|                           | 36602.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00       | 0          | 0,00                     | 961,87     | -961,87                                        |
|                           | 42111.7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV                            | 35.700,00  | 35.700     | 35.700,00                | 0,00       | 35.700,00                                      |
|                           | 42423.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 477,62     | 600        | 600,00                   | 1.003,29   | -403,29                                        |
|                           | 42423.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00       | 0          | 1.082,88                 | 1.082,88   | 0,00                                           |
|                           | 51101.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 15.627,69  | 12.000     | 43.485,31                | 0,00       | 43.485,31                                      |
|                           | 51101.7431210 Geschäftsauszahlungen: Aufwendungen für kommunale Planungen               | 281,14     | 185.000    | 210.000,00               | 1.248,85   | 208.751,15                                     |
|                           | 51101.7431230 Geschäftsauszahlungen: sonstige Geschäftsaufwendungen                     | 7,14       | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 51101.7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV                            | 0,00       | 10.000     | 8.118,88                 | 0,00       | 8.118,88                                       |
|                           | 51101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 1.033,00   | 0          | 0,00                     | 48,47      | -48,47                                         |
|                           | 52201.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 211.062,11 | 0          | 139.368,82               | 139.368,82 | 0,00                                           |
|                           | 52205.7450000 Auszahlungen für Erstattungen an Bund                                     | 1.103,04   | 1.200      | 1.200,00                 | 1.103,04   | 96,96                                          |
|                           | 52205.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 24,00      | 0          | 53,58                    | 53,58      | 0,00                                           |
|                           | 53101.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 1.940,97   | 2.000      | 3.881,94                 | 1.940,97   | 1.940,97                                       |
|                           | 53101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00       | 0          | 26.314,52                | 26.314,52  | 0,00                                           |
|                           | 53102.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 233,66     | 500        | 500,00                   | 233,66     | 266,34                                         |
|                           | 53102.7441200 Auszahlungen für Steuern                                                  | 795,42     | 0          | 0,00                     | 278,05     | -278,05                                        |
|                           | 53201.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.532,29   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 53801.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 0,00       | 10.300     | 10.300,00                | 0,00       | 10.300,00                                      |
|                           | 53801.7453000 Auszahlungen für Erstattungen an Zweckverbände und dergl.                 | 142.853,10 | 150.000    | 153.146,90               | 135.161,01 | 17.985,89                                      |
|                           | 53801.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 0,00       | 0          | 0,00                     | 104.511,76 | -104.511,76                                    |
|                           | 54103.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                     | 2.623,35   | 0          | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                           |
|                           | 54103.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 1.038,50   | 0          | 5.972,00                 | 972,00     | 5.000,00                                       |
|                           | 54103.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                   | 102,84     | 200        | 200,00                   | 108,74     | 91,26                                          |
|                           | 54103.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 1.206,75   | 0          | 70,22                    | 495,02     | -424,80                                        |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                          | Ergebnis             | Planansatz        | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                          | 2023                 | 2024              | 2024                     | 2024                 | 2024                                           |
|                           | 54104.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                    | 309,54               | 0                 | 309,54                   | 0,00                 | 309,54                                         |
|                           | 54501.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                                      | 0,00                 | 500               | 500,00                   | 0,00                 | 500,00                                         |
|                           | 54501.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                    | 1.347,88             | 2.000             | 2.000,00                 | 1.320,68             | 679,32                                         |
|                           | 54501.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                    | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 142,80               | -142,80                                        |
|                           | 55101.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                                      | 929,89               | 2.000             | 2.000,00                 | 1.390,00             | 610,00                                         |
|                           | 55301.7411400 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Berufsgenossenschaft, Kameradschaft (BeGO= Fw)             | 902,22               | 1.000             | 1.721,78                 | 1.061,17             | 660,61                                         |
|                           | 55301.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                                      | 2.862,01             | 1.400             | 1.400,00                 | 1.705,33             | -305,33                                        |
|                           | 55301.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf                                                                          | 87,44                | 200               | 200,00                   | 42,83                | 157,17                                         |
|                           | 55301.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.                                           | 792,75               | 1.100             | 1.262,10                 | 931,00               | 331,10                                         |
|                           | 55301.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                  | 178,50               | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
|                           | 55301.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                    | 682,98               | 500               | 500,00                   | 757,46               | -257,46                                        |
|                           | 55301.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                    | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 164,19               | -164,19                                        |
|                           | 55302.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                                      | 0,00                 | 100               | 100,00                   | 0,00                 | 100,00                                         |
|                           | 55302.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                    | 206,10               | 300               | 300,00                   | 419,35               | -119,35                                        |
|                           | 55302.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                    | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 410,55               | -410,55                                        |
|                           | 56101.7431000 Geschäftsauszahlungen                                                                                      | 50,48                | 100               | 400,00                   | 0,00                 | 400,00                                         |
|                           | 56101.7431140 Geschäftsauszahlungen: Telefongebühren (Handy)                                                             | 467,59               | 600               | 722,43                   | 567,43               | 155,00                                         |
|                           | 56101.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur                                                                       | 0,00                 | 100               | 423,00                   | 99,07                | 323,93                                         |
|                           | 56101.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                  | 14.432,81            | 1.000             | 6.113,16                 | 6.113,16             | 0,00                                           |
|                           | 56101.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten                                      | 0,00                 | 1.000             | 1.000,00                 | 0,00                 | 1.000,00                                       |
|                           | 56101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                    | 2.505,95             | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
|                           | 56102.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten                                      | 1.156,60             | 3.000             | 1.356,31                 | -171,39              | 1.527,70                                       |
|                           | 56102.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                    | 100,00               | 0                 | 1.643,69                 | 1.643,69             | 0,00                                           |
|                           | 57501.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                  | 2.674,19             | 5.500             | 4.916,03                 | 916,03               | 4.000,00                                       |
|                           | 57501.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                    | 2.068,89             | 2.100             | 2.100,00                 | 2.266,40             | -166,40                                        |
|                           | 61101.7598000 Sonstige Finanzauszahlungen                                                                                | 5.886,77             | 2.000             | 2.040,00                 | 1.241,84             | 798,16                                         |
| 15.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 14)                                                            | <u>17.246.369,58</u> | <u>17.826.500</u> | <u>19.233.872,92</u>     | <u>17.243.581,04</u> | <u>1.990.291,88</u>                            |
| 16.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)                                                                     | <u>439.048,77</u>    | <u>77.900</u>     | <u>-294.199,83</u>       | <u>1.026.948,07</u>  | <u>-1.321.147,90</u>                           |
| 17.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                 | 485.006,25           | 368.200           | 708.046,18               | 782.099,27           | -74.053,09                                     |
|                           | 11102.6811000 Investitionszuwendungen vom Land                                                                           | 5.560,20             | 0                 | 3.210,41                 | 0,00                 | 3.210,41                                       |
|                           | 11105.6811000 Investitionszuwendungen vom Land                                                                           | 0,00                 | 1.300             | 1.300,00                 | 0,00                 | 1.300,00                                       |
|                           | 12201.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 0,00                 | 0                 | 27,50                    | 515,39               | -487,89                                        |
|                           | 12201.6812000 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV                    | 0,00                 | 0                 | 101.233,30               | 101.233,30           | 0,00                                           |
|                           | 12601.6810000 Investitionszuwendungen vom Bund                                                                           | 0,00                 | 100.000           | 100.000,00               | 0,00                 | 100.000,00                                     |
|                           | 12601.6811210 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisung vom Land              | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 56.737,70            | -56.737,70                                     |
|                           | 12601.6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten                                                                     | 21.814,70            | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
|                           | 21101.6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land                            | 56.508,47            | 0                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                           |
|                           | 21101.6811210 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisung vom Land              | 0,00                 | 0                 | 0,00                     | 85.183,46            | -85.183,46                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                          | Ergebnis          | Planansatz     | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|---------------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                          | 2023              | 2024           | 2024                        | 2024                | 2024                                                 |
|                           | 28111.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 0,00              | 0              | 231.000,00                  | 231.000,00          | 0,00                                                 |
|                           | 36512.6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land                            | 16.742,54         | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
|                           | 36512.6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten                                                                     | 185,00            | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
|                           | 36514.6811110 Einzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land                                     | 215.100,00        | 266.900        | 49.267,00                   | 0,00                | 49.267,00                                            |
|                           | 36514.6811210 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisung vom Land              | 0,00              | 0              | 217.633,00                  | 217.633,00          | 0,00                                                 |
|                           | 36522.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 31.099,25         | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
|                           | 36522.6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten                                                                     | 2.957,15          | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
|                           | 36523.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 45.977,98         | 0              | 4.374,97                    | 4.374,97            | 0,00                                                 |
|                           | 36601.6812000 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV                    | 2.855,15          | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
|                           | 54103.6811110 Einzahlung auf Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                                | 0,00              | 0              | 0,00                        | -9.649,11           | 9.649,11                                             |
|                           | 54103.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 84.207,20         | 0              | 0,00                        | 85.470,56           | -85.470,56                                           |
|                           | 55101.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land | 0,00              | 0              | 0,00                        | 9.600,00            | -9.600,00                                            |
|                           | 55302.6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten                                                                     | 1.998,61          | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 18.                       | Einzahlungen Beiträgen und Entgelten                                                                                     | 70,22             | 0              | 7.000,26                    | 87.473,15           | -80.472,89                                           |
|                           | 54103.6881000 Einzahlungen aus privaten Beiträgen                                                                        | 70,22             | 0              | 7.000,26                    | 0,00                | 7.000,26                                             |
|                           | 54103.6881120 Einzahlungen auf erhaltene Anzahlungen aus privaten Beiträgen                                              | 0,00              | 0              | 0,00                        | 87.473,15           | -87.473,15                                           |
| 19.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                                                 | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                              | 2.369,00          | 130.000        | 130.000,00                  | 0,00                | 130.000,00                                           |
|                           | 11104.6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                | 2.208,00          | 130.000        | 130.000,00                  | 0,00                | 130.000,00                                           |
|                           | 61201.6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                | 161,00            | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                                                          | 300,00            | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
|                           | 54103.6831000 Einzahlung aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen                                              | 300,00            | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                                                | 0,00              | 0              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |
| 23.                       | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                          | 0,00              | 0              | 0,00                        | 1.000.000,00        | -1.000.000,00                                        |
|                           | 61201.6867200 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre                                                                          | 0,00              | 0              | 0,00                        | 1.000.000,00        | -1.000.000,00                                        |
| 24.                       | = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)</u>                                                               | <u>487.745,47</u> | <u>498.200</u> | <u>845.046,44</u>           | <u>1.869.572,42</u> | <u>-1.024.525,98</u>                                 |
| 25.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                            | 1.847.308,45      | 183.000        | 8.618.789,18                | 2.290.173,45        | 6.328.615,73                                         |
|                           | 11102.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                    | 13.672,74         | 0              | 87.144,17                   | 87.144,17           | 0,00                                                 |
|                           | 11105.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                         | 0,00              | 0              | 7.288,57                    | 0,00                | 7.288,57                                             |
|                           | 11105.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                         | 0,00              | 0              | 1.660,85                    | 0,00                | 1.660,85                                             |
|                           | 11105.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                    | 0,00              | 16.000         | 20.715,03                   | 0,00                | 20.715,03                                            |
|                           | 12201.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                    | 0,00              | 0              | 515,39                      | 515,39              | 0,00                                                 |
|                           | 12601.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                    | 22.948,02         | 0              | 49.546,09                   | 49.546,09           | 0,00                                                 |
|                           | 12602.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                         | 0,00              | 10.000         | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                   | Ergebnis   | Planansatz | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|--------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                   | 2023       | 2024       | 2024                     | 2024         | 2024                                           |
|                           | 21101.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 86.542,75  | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                           | 21102.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 235.640,43 | 0          | 258.110,59               | 3.818,07     | 254.292,52                                     |
|                           | 21102.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 168.378,83 | 0          | 230.028,77               | 12.216,87    | 217.811,90                                     |
|                           | 27201.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 22.061,85  | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                           | 28111.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 15.663,15  | 0          | 499.740,39               | 418.853,64   | 80.886,75                                      |
|                           | 28111.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 0,00       | 0          | 45.077,71                | 45.077,71    | 0,00                                           |
|                           | 36514.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 349.328,35 | 0          | 5.447.432,73             | 1.247.792,80 | 4.199.639,93                                   |
|                           | 36521.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 16.977,11  | 0          | 0,00                     | 578,42       | -578,42                                        |
|                           | 36522.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 0,00       | 0          | 1.073,81                 | 1.073,81     | 0,00                                           |
|                           | 36522.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 35.281,96  | 0          | 178,16                   | 434,61       | -256,45                                        |
|                           | 36523.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 42.316,70  | 0          | 9.631,42                 | 9.631,42     | 0,00                                           |
|                           | 36601.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 0,00       | 0          | 49,31                    | 0,00         | 49,31                                          |
|                           | 36602.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 0,00       | 0          | 2.633,68                 | 0,00         | 2.633,68                                       |
|                           | 42422.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 43.169,58  | 0          | 26.211,62                | 17.725,18    | 8.486,44                                       |
|                           | 42423.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 0,00       | 0          | 395,08                   | 0,00         | 395,08                                         |
|                           | 42423.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 0,00       | 0          | 398,26                   | 0,00         | 398,26                                         |
|                           | 52201.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 28.444,82  | 0          | 748.769,17               | 66.419,91    | 682.349,26                                     |
|                           | 54103.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 707.608,95 | 0          | 761.755,58               | 317.058,06   | 444.697,52                                     |
|                           | 54103.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 44,55      | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                           | 54104.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 0,00       | 137.000    | 147.308,07               | 3.308,07     | 144.000,00                                     |
|                           | 55101.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                                  | 27.203,46  | 0          | 8.361,27                 | 0,00         | 8.361,27                                       |
|                           | 55101.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 6.265,97   | 0          | 1.244,62                 | 0,00         | 1.244,62                                       |
|                           | 55102.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)                                             | 25.759,23  | 20.000     | 263.518,84               | 8.979,23     | 254.539,61                                     |
| 26.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                                              | 0,00       | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
| 27.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                               | 32.783,25  | 21.000     | 26.153,83                | 26.153,83    | 0,00                                           |
|                           | 11102.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                 | 32.783,25  | 21.000     | 26.153,83                | 26.153,83    | 0,00                                           |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                            | 43.126,57  | 30.000     | 54.699,92                | 31.541,20    | 23.158,72                                      |
|                           | 11104.7821003 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken: Wald, Forsten                              | 0,00       | 0          | 0,00                     | -121,80      | 121,80                                         |
|                           | 11104.7821007 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige unbebaute Grundstücke                                      | 0,00       | 0          | 327,88                   | 327,88       | 0,00                                           |
|                           | 11104.7821094 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens                         | 840,54     | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                           | 12602.7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden              | 0,00       | 0          | 10.577,37                | 10.577,37    | 0,00                                           |
|                           | 36521.7821021 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                    | 8.890,61   | 0          | 6.888,46                 | 5.768,91     | 1.119,55                                       |
|                           | 36522.7821021 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                    | 2.957,15   | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                           | 36602.7821021 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                    | 4.195,70   | 0          | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                           |
|                           | 54103.7821090 Auszahlungen für den Erwerb von Grund & Boden des Infrastrukturvermögens u. sonstiger Sonderflächen | 16.205,92  | 30.000     | 23.719,49                | 0,00         | 23.719,49                                      |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                        | Ergebnis          | Planansatz     | fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschriebener. Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------|-------------------|------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                        | 2023              | 2024           | 2024                     | 2024              | 2024                                           |
| 29.                       | 55101.7821094 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens                              | 4.191,18          | 0              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                           |
|                           | 55101.7821110 Auszahlungen für den Erwerb von Bauten auf Sonderflächen                                                 | 0,00              | 0              | 13.186,72                | 13.186,72         | 0,00                                           |
|                           | 55302.7821110 Auszahlungen für den Erwerb von Bauten auf Sonderflächen                                                 | 3.798,67          | 0              | 0,00                     | 1.802,12          | -1.802,12                                      |
|                           | 57501.7821400 Auszahlungen für den Erwerb von Kunstgegenständen                                                        | 2.046,80          | 0              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                           |
|                           | <b>Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen</b>                                                      | <b>199.870,75</b> | <b>399.600</b> | <b>463.124,42</b>        | <b>222.531,01</b> | <b>240.593,41</b>                              |
|                           | 11102.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 7.482,03          | 68.000         | 26.944,43                | 2.234,69          | 24.709,74                                      |
|                           | 11102.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 5.067,14          | 11.000         | 2.432,64                 | 2.432,64          | 0,00                                           |
|                           | 11105.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 0,00              | 2.000          | 682,65                   | 682,65            | 0,00                                           |
|                           | 11107.7831400 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebsvorrichtungen                                                    | 0,00              | 0              | 549,88                   | 0,00              | 549,88                                         |
|                           | 11121.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 3.193,26          | 3.000          | 4.769,09                 | 3.927,51          | 841,58                                         |
|                           | 11121.7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge                                     | 42.951,34         | 0              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                           |
|                           | 11121.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 3.398,19          | 5.000          | 4.174,61                 | 4.158,36          | 16,25                                          |
|                           | 12101.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 0,00              | 0              | 777,77                   | 777,77            | 0,00                                           |
|                           | 12201.7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge                                     | 0,00              | 0              | 101.260,80               | 101.260,80        | 0,00                                           |
|                           | 12201.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 0,00              | 0              | 211,58                   | 398,05            | -186,47                                        |
|                           | 12601.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 48.049,93         | 20.000         | 20.000,00                | 14.934,47         | 5.065,53                                       |
|                           | 12601.7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge                                     | 0,00              | 100.000        | 85.458,59                | 0,00              | 85.458,59                                      |
|                           | 12601.7831313 Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen : Technische Anlagen: Sonstige techn. Anlagen | 0,00              | 100.000        | 100.000,00               | 0,00              | 100.000,00                                     |
|                           | 12601.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 13.447,19         | 27.200         | 30.361,32                | 20.835,60         | 9.525,72                                       |
|                           | 21101.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                               | 26.051,48         | 0              | 8.711,00                 | 8.711,00          | 0,00                                           |
|                           | 21101.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter                                              | 1.305,97          | 0              | 9.803,54                 | 9.804,30          | -0,76                                          |
|                           | 21102.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 0,00              | 5.000          | 993,52                   | 993,52            | 0,00                                           |
|                           | 27201.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 0,00              | 0              | 3.226,27                 | 3.226,27          | 0,00                                           |
|                           | 27201.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 286,73            | 9.000          | 6.530,79                 | 6.530,79          | 0,00                                           |
|                           | 36511.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 0,00              | 0              | 207,03                   | 207,03            | 0,00                                           |
|                           | 36511.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 5.463,49          | 0              | 7.246,07                 | 7.246,07          | 0,00                                           |
|                           | 36512.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 4.889,97          | 0              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                           |
|                           | 36512.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 14.011,36         | 0              | 2.068,09                 | 2.068,09          | 0,00                                           |
|                           | 36513.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 9.432,77          | 0              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                           |
|                           | 36513.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 1.739,70          | 0              | 4.410,43                 | 1.998,89          | 2.411,54                                       |
|                           | 36521.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 0,00              | 0              | 0,00                     | 1.119,55          | -1.119,55                                      |
|                           | 36521.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 0,00              | 11.800         | 1.090,81                 | 1.090,81          | 0,00                                           |
|                           | 36522.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 0,00              | 1.000          | 0,00                     | 197,95            | -197,95                                        |
|                           | 36523.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 0,00              | 5.000          | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                           |
|                           | 36531.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                                   | 238,99            | 0              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                           |
|                           | 36531.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                          | 1.906,82          | 3.000          | 4.600,00                 | 3.416,44          | 1.183,56                                       |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                               | Ergebnis             | Planansatz       | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2024 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                               | 2023                 | 2024             | 2024                        | 2024                 |                                                              |
|                           | 36532.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 0,00                 | 1.600            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
|                           | 36601.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 4.258,29             | 0                | 1.200,00                    | 194,71               | 1.005,29                                                     |
|                           | 36602.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 0,00                 | 2.000            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
|                           | 42423.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 0,00                 | 0                | 618,80                      | 618,80               | 0,00                                                         |
|                           | 52201.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                          | 0,00                 | 0                | 1.363,74                    | 1.363,74             | 0,00                                                         |
|                           | 54103.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                          | 4.455,36             | 9.000            | 8.330,46                    | 0,00                 | 8.330,46                                                     |
|                           | 54103.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 0,00                 | 1.000            | 3.000,00                    | 0,00                 | 3.000,00                                                     |
|                           | 54501.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                          | 0,00                 | 0                | 12.613,94                   | 12.613,94            | 0,00                                                         |
|                           | 54502.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 0,00                 | 0                | 1.242,36                    | 1.242,36             | 0,00                                                         |
|                           | 55102.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 470,05               | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
|                           | 55301.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €                          | 0,00                 | 12.000           | 202,29                      | 202,29               | 0,00                                                         |
|                           | 55301.7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge                            | 0,00                 | 0                | 4.437,83                    | 4.437,83             | 0,00                                                         |
|                           | 55301.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 1.257,49             | 3.000            | 2.451,32                    | 2.451,32             | 0,00                                                         |
|                           | 56101.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 299,00               | 0                | 1.152,77                    | 1.152,77             | 0,00                                                         |
|                           | 57501.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €                 | 214,20               | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                                          | 0,00                 | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 31.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                               | 0,00                 | 0                | 0,00                        | 1.000.000,00         | -1.000.000,00                                                |
|                           | 61201.7867200 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre                                                               | 0,00                 | 0                | 0,00                        | 1.000.000,00         | -1.000.000,00                                                |
| 32.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)                                                           | <u>2.123.089,02</u>  | <u>633.600</u>   | <u>9.162.767,35</u>         | <u>3.570.399,49</u>  | <u>5.592.367,86</u>                                          |
| 33.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                                                                  | <u>-1.635.343,55</u> | <u>-135.400</u>  | <u>-8.317.720,91</u>        | <u>-1.700.827,07</u> | <u>-6.616.893,84</u>                                         |
| 34.                       | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 34)                                                                | <u>-1.196.294,78</u> | <u>-57.500</u>   | <u>-8.611.920,74</u>        | <u>-673.879,00</u>   | <u>-7.938.041,74</u>                                         |
| 35.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                                                  | 0,00                 | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 36.                       | Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                                         | 0,00                 | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 37.                       | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                                | 0,00                 | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 38.                       | = <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>                                                          | <u>0,00</u>          | <u>0</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                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 40.                       | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                                     | 0,00                 | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 41.                       | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                                 | 0,00                 | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 42.                       | = <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>                                                          | <u>0,00</u>          | <u>0</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</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                                  |
| 44.                       | Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven                                                        | 0,00                 | 1.000.000        | 1.000.000,00                | 0,00                 | 1.000.000,00                                                 |
|                           | 61201.6846700 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren bei Kreditinstituten                  | 0,00                 | 1.000.000        | 1.000.000,00                | 0,00                 | 1.000.000,00                                                 |
| 45.                       | Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                           | 0,00                 | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
| 46.                       | = <u>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 ./ 46)</u>                                     | <u>0,00</u>          | <u>1.000.000</u> | <u>1.000.000,00</u>         | <u>0,00</u>          | <u>1.000.000,00</u>                                          |
| 47.                       | = <u>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35 + 44 + 47)</u>                                  | <u>-1.196.294,78</u> | <u>942.500</u>   | <u>-7.611.920,74</u>        | <u>-673.879,00</u>   | <u>-6.938.041,74</u>                                         |
| 48.                       | + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres                                  | 9.407.978,67         | 6.701.800        | 6.701.800,00                | 8.216.529,81         | -1.514.729,81                                                |
| 49.                       | +Bestand an fremden Finanzmitteln                                                                             | 4.845,92             | 0                | 124,78                      | 60.872,38            | -60.747,60                                                   |
|                           | 11111.6699100 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Sicherheitsleistung/ Kautions | 9.167,46             | 0                | 0,00                        | 11.049,88            | -11.049,88                                                   |
|                           | 11111.6699200 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Amtshilfen und Vollstreckung  | 71.208,44            | 0                | 0,00                        | 59.800,11            | -59.800,11                                                   |
|                           | 11111.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H                         | 1.336,64             | 0                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                         |
|                           | 11111.6999201 sonstige Einzahlungen Sammelkonto Verwahrungen                                                  | 26.347,41            | 0                | 0,00                        | 28.832,91            | -28.832,91                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                               | Ergebnis       | Planansatz | fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschriebener.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|-----------------------------|----------------|------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                               | 2023           | 2024       | 2024                        | 2024           | 2024                                                 |
|                           | 11111.6999202 Sonstige Einzahlungen Verwahrungen<br>Zentrale Bürokasse                                                                        | 83.880,05      | 0          | 0,00                        | 70.177,47      | -70.177,47                                           |
|                           | 11111.6999203 Sonstige Einzahlungen<br>Zahlwegumbuchungen                                                                                     | 15.101.959,53  | 0          | 0,00                        | 58.250.281,30  | -58.250.281,30                                       |
|                           | 11111.6999204 Sonstige Einzahlungen aus<br>Personalverwahrungen                                                                               | 98.403,99      | 0          | 0,00                        | 38.182,40      | -38.182,40                                           |
|                           | 11111.6999205 Sonstige Einzahlungen aus Verwahrungen                                                                                          | 16.403,39      | 0          | 0,00                        | 40.870,15      | -40.870,15                                           |
|                           | 11111.6999206 Einzahlungen AA901                                                                                                              | 131,65         | 0          | 0,00                        | -73,76         | 73,76                                                |
|                           | 11111.6999890 Einzahlungen Bankgebühren AA:890                                                                                                | 32,67          | 0          | 124,78                      | 37,58          | 87,20                                                |
|                           | 11111.7599100 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern<br>und anderen Verwahrgeldern:<br>Sicherheitseinbehalte                                 | -9.167,46      | 0          | 0,00                        | -11.049,88     | 11.049,88                                            |
|                           | 11111.7599200 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern<br>und anderen Verwahrgeldern:<br>Verbindlichkeiten aus Amtshilfen und<br>Vollstreckung | -68.149,84     | 0          | 0,00                        | -57.227,95     | 57.227,95                                            |
|                           | 11111.7999000 Sonstige Auszahlungen - allg.<br>Finanzausgaben besonderes Konto H & H                                                          | 0,00           | 0          | 0,00                        | -1,00          | 1,00                                                 |
|                           | 11111.7999201 sonstige Auszahlungen Sammelkonto<br>Verwahrungen                                                                               | -26.347,41     | 0          | 0,00                        | -28.808,90     | 28.808,90                                            |
|                           | 11111.7999202 Sonstige Auszahlungen Verwahrungen<br>Zentrale Bürokasse                                                                        | -83.880,00     | 0          | 0,00                        | -70.177,47     | 70.177,47                                            |
|                           | 11111.7999203 Sonstige Auszahlungen<br>Zahlwegumbuchungen                                                                                     | -15.101.959,53 | 0          | 0,00                        | -58.250.281,30 | 58.250.281,30                                        |
|                           | 11111.7999204 Sonstige Auszahlungen aus<br>Personalverwahrungen                                                                               | -92.343,06     | 0          | 0,00                        | -38.182,40     | 38.182,40                                            |
|                           | 11111.7999205 Sonstige Auszahlungen aus Verwahrungen                                                                                          | -991,37        | 0          | 0,00                        | -8.925,48      | 8.925,48                                             |
|                           | 11111.7999610 Auszahlungen AA:902                                                                                                             | -1.336,64      | 0          | 0,00                        | -1.381,28      | 1.381,28                                             |
|                           | 36101.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine<br>Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H                                                      | 46.336,37      | 0          | 0,00                        | 34.177,73      | -34.177,73                                           |
|                           | 36511.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine<br>Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H                                                      | 332.703,05     | 0          | 0,00                        | 309.060,28     | -309.060,28                                          |
|                           | 36512.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine<br>Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H                                                      | 198.575,19     | 0          | 0,00                        | 178.191,64     | -178.191,64                                          |
|                           | 36513.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine<br>Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H                                                      | 166.172,31     | 0          | 0,00                        | 141.092,73     | -141.092,73                                          |
|                           | 36531.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine<br>Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H                                                      | 169.978,28     | 0          | 0,00                        | 141.676,96     | -141.676,96                                          |
|                           | 56101.6699100 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und<br>anderen Verwahrgeldern: Sicherheitsleistung/<br>Kaution                            | -21.000,00     | 0          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                 |
|                           | 56102.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine<br>Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H                                                      | 6.250,00       | 0          | 0,00                        | 28.750,00      | -28.750,00                                           |
|                           | 56102.7999000 Sonstige Auszahlungen - allg.<br>Finanzausgaben besonderes Konto H & H                                                          | -5.100,00      | 0          | 0,00                        | -1.000,00      | 1.000,00                                             |
|                           | 61101.7999000 Sonstige Auszahlungen - allg.<br>Finanzausgaben besonderes Konto H & H                                                          | -913.765,20    | 0          | 0,00                        | -804.199,34    | 804.199,34                                           |
| 50.                       | = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des<br>Haushaltsjahres                                                                                   | 8.216.529,81   | 7.644.300  | -909.995,96                 | 7.603.523,19   | -8.513.519,15                                        |

<sup>10</sup> Einzutragen ist der Bestand an eigenen Finanzmitteln. Werden zu diesem Stichtag Kassenkredite in Anspruch genommen, ist dieser Betrag saldiert mit einem vorhandenen Bestand an eigenen Finanzmitteln einzutragen.





Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Bilanz  
- Kurzform -



| Bezeichnung |                                                                                                   | 31.12.2023           | 31.12.2024           |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                                                                                   | in €                 |                      |
|             | <u>AKTIVA</u>                                                                                     |                      |                      |
| 1.          | Anlagevermögen                                                                                    | 55.258.154,11        | 55.665.356,53        |
| 1.1.        | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                 | 42.486,94            | 42.564,53            |
| 1.2.        | Sachanlagevermögen                                                                                | 44.393.412,72        | 44.800.537,55        |
| 1.2.1.      | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                               | 5.168.544,01         | 5.168.750,09         |
| 1.2.2.      | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                 | 14.601.371,38        | 14.291.447,96        |
| 1.2.3.      | Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                     | 16.409.965,97        | 17.176.963,03        |
| 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                                                       | 1.398.998,07         | 1.259.494,15         |
| 1.2.7.      | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                | 918.174,28           | 836.466,37           |
| 1.2.8.      | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                         | 5.854.198,15         | 6.025.255,09         |
| 1.3.        | Finanzanlagevermögen                                                                              | 10.822.254,45        | 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                                                                | 26.279,22            | 26.279,22            |
| 1.3.5.      | Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3.6.      | Ausleihungen                                                                                      | 1.000.000,00         | 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                                                                             | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         |
| 2.          | Umlaufvermögen                                                                                    | 8.697.629,45         | 8.083.756,48         |
| 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                                                     | 481.099,64           | 480.233,29           |
| 2.2.1.      | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleitungen                           | 393.867,79           | 325.571,19           |
| 2.2.1.1.    | Gebühren                                                                                          | 19.248,16            | 23.745,54            |
| 2.2.1.2.    | Beiträge                                                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2.1.3.    | Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge                                                      | -4.634,74            | -2.629,35            |
| 2.2.1.4.    | Steuern                                                                                           | 350.069,91           | 410.482,88           |
| 2.2.1.5.    | Transferleistungen                                                                                | 153.063,58           | 53.347,09            |
| 2.2.1.6.    | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                                        | 31.256,41            | 44.418,21            |
| 2.2.1.7.    | Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | -155.135,53          | -203.793,18          |
| 2.2.2.      | Privatrechtliche Forderungen                                                                      | 59.203,80            | 38.503,85            |
| 2.2.2.1.    | gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich                                               | 63.840,70            | 54.262,46            |
| 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                                               | -4.636,90            | -15.758,61           |
| 2.2.3.      | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                     | 28.028,05            | 116.158,25           |
| 2.3.        | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.4.        | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                      | 8.216.529,81         | 7.603.523,19         |
| 3.          | Aktive Rechnungsabgrenzung                                                                        | 38.412,20            | 38.527,14            |
| 4.          | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
|             | <u>BILANZSUMME AKTIVA</u>                                                                         | <u>63.994.195,76</u> | <u>63.787.640,15</u> |

| Bezeichnung |                                                                                             | 31.12.2023           | 31.12.2024           |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                                                                             | in €                 |                      |
|             | <u>PASSIVA</u>                                                                              |                      |                      |
| 1.          | Eigenkapital                                                                                | 43.019.114,29        | 42.992.561,65        |
| 1.1.        | Basis Reinvermögen                                                                          | 26.802.983,42        | 26.802.983,42        |
| 1.2.        | Rücklagen aus Überschüssen                                                                  | 16.216.130,87        | 16.189.578,23        |
| 1.2.1.      | Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                      | 15.607.120,24        | 15.525.128,20        |
| 1.2.2.      | Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                 | 609.010,63           | 664.450,03           |
| 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                                                                                | 15.710.179,34        | 15.719.841,46        |
| 2.1.        | Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                                          | 8.720.178,31         | 8.441.417,78         |
| 2.2.        | Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen                           | 6.831.550,60         | 6.628.196,00         |
| 2.3.        | Sonstige Sonderposten                                                                       | 158.450,43           | 650.227,68           |
| 3.          | Rückstellungen                                                                              | 3.725.254,54         | 3.388.525,38         |
| 3.1.        | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                   | 428.845,05           | 459.966,00           |
| 3.2.        | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                              | 294.895,56           | 316.774,54           |
| 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                                                                     | 3.001.513,93         | 2.611.784,84         |
| 4.          | Verbindlichkeiten                                                                           | 809.748,89           | 938.673,38           |
| 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                                                                       | 59.955,00            | 89.905,00            |
| 4.6.        | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                            | 388.773,84           | 416.369,93           |
| 4.7.        | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                    | 15.387,00            | 7.956,00             |
| 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                                                                  | 345.633,05           | 424.442,45           |
| 5.          | Passive Rechnungsabgrenzung                                                                 | 729.898,70           | 748.038,28           |
|             | <u>BILANZSUMME PASSIVA</u>                                                                  | <u>63.994.195,76</u> | <u>63.787.640,15</u> |



Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Bilanz

- Einzeldarstellung der Kontensummen -



| Bezeichnung |                                                                               |                                                                                                          | 31.12.2023    | 31.12.2024    |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|             |                                                                               |                                                                                                          | in €          |               |
|             | <b>AKTIVA</b>                                                                 |                                                                                                          |               |               |
| 1.          | Anlagevermögen                                                                |                                                                                                          | 55.258.154,11 | 55.665.356,53 |
| 1.1.        | Immaterielle Vermögensgegenstände                                             |                                                                                                          | 42.486,94     | 42.564,53     |
|             | 0131000                                                                       | Immaterielle Vermögens- gegenstände: DV-Software                                                         | 31.854,87     | 36.934,33     |
|             | 0161000                                                                       | Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)                                                        | 10.632,07     | 5.630,20      |
| 1.2.        | Sachanlagevermögen                                                            |                                                                                                          | 44.393.412,72 | 44.800.537,55 |
| 1.2.1.      | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                           |                                                                                                          | 5.168.544,01  | 5.168.750,09  |
|             | 0211000                                                                       | Brachland                                                                                                | 4,00          | 4,00          |
|             | 0231000                                                                       | Wald, Forsten                                                                                            | 88.301,22     | 88.179,42     |
|             | 0291000                                                                       | Sonstige unbebaute Grundstücke                                                                           | 5.080.238,79  | 5.080.566,67  |
| 1.2.2.      | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                             |                                                                                                          | 14.601.371,38 | 14.291.447,96 |
|             | 0311000                                                                       | Grund und Boden bei Wohnbauten                                                                           | 1.318.860,62  | 1.318.860,62  |
|             | 0312000                                                                       | Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten                                                                     | 216.055,32    | 185.678,14    |
|             | 0321000                                                                       | Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen                                                               | 218.972,33    | 218.972,33    |
|             | 0322000                                                                       | Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                                                         | 4.703.968,99  | 4.609.748,00  |
|             | 0323000                                                                       | Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen                                                         | 138.759,52    | 120.585,37    |
|             | 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                                                              | 3.847.061,21  | 3.730.447,99  |
|             | 0333000                                                                       | Betriebsvorrichtungen für schulische Zwecke                                                              | 119.067,17    | 97.223,08     |
|             | 0341000                                                                       | Grund und Boden mit Kultureinrichtungen (z.B. Bibliothek)                                                | 45.631,33     | 45.631,33     |
|             | 0342000                                                                       | Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen (z.B. Bibliothek)                                          | 2.448,97      | 1.633,31      |
|             | 0343000                                                                       | Betriebsvorrichtungen bei Kultureinrichtungen ( z.B. Bibliothek)                                         | 14.949,37     | 14.566,97     |
|             | 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) | 1.862.466,95  | 1.881.650,65  |
|             | 0392100                                                                       | Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden                     | 1.359.856,78  | 1.314.941,84  |
|             | 0393000                                                                       | Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden                     | 55.838,01     | 54.073,52     |
| 1.2.3.      | Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen |                                                                                                          | 16.409.965,97 | 17.176.963,03 |
|             | 0411000                                                                       | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                                   | 1.215.608,87  | 1.215.608,87  |
|             | 0411001                                                                       | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen - Wasserflächen -                 | 35.145,95     | 35.145,95     |
|             | 0421000                                                                       | Brücken und Tunnel                                                                                       | 755.394,44    | 720.519,95    |
|             | 0451000                                                                       | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen                                               | 9.735.352,94  | 10.399.758,15 |
|             | 0461000                                                                       | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                                               | 2.915.923,51  | 3.002.527,86  |
|             | 0471000                                                                       | Bauten auf Sonderflächen                                                                                 | 1.752.540,26  | 1.803.402,25  |
| 1.2.4.      | Bauten auf fremden Grund und Boden                                            |                                                                                                          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.5.      | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                             |                                                                                                          | 42.160,86     | 42.160,86     |
|             | 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                                   |                                                                                                          | 1.398.998,07  | 1.259.494,15  |
|             | 0711000                                                                       | Fahrzeuge                                                                                                | 1.325.237,00  | 1.213.635,18  |
|             | 0711200                                                                       | Fahrzeuge: Nutzfahrzeug                                                                                  | 19.811,02     | 0,00          |
|             | 0711300                                                                       | Fahrzeuge: Kleinnutzfahrzeuge (z.B. Rasenmäher)                                                          | 6.951,51      | 3.324,64      |
|             | 0711400                                                                       | Fahrzeuge: Anhänger                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
|             | 0731400                                                                       | Techn. Anlagen: Sonstige techn. Anlagen                                                                  | 46.998,54     | 42.534,33     |
| 1.2.7.      | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                            |                                                                                                          | 918.174,28    | 836.466,37    |
|             | 0821000                                                                       | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                                         | 577.387,34    | 564.530,52    |
|             | 0821110                                                                       | BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                 | 119.029,35    | 86.784,03     |
|             | 0822000                                                                       | Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                                                    | 221.757,59    | 185.151,82    |
| 1.2.8.      | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                     |                                                                                                          | 5.854.198,15  | 6.025.255,09  |
|             | 0961100                                                                       | Anlagen im Bau Hochbau                                                                                   | 2.452.485,53  | 4.356.703,31  |
|             | 0961200                                                                       | Anlagen im Bau: Straßenbau (Ti Straßenbau (Tiefbau)                                                      | 2.712.238,56  | 1.297.958,54  |
|             | 0961300                                                                       | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                                                     | 689.474,06    | 370.593,24    |
| 1.3.        | Finanzanlagevermögen                                                          |                                                                                                          | 10.822.254,45 | 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                                            |                                                                                                          | 26.279,22     | 26.279,22     |
|             | 1112000                                                                       | Beteiligungen Börsennotierte Aktien                                                                      | 26.279,22     | 26.279,22     |
| 1.3.5.      | Wertpapiere des Anlagevermögens                                               |                                                                                                          | 0,00          | 0,00          |
|             | 1427200                                                                       | Kapitalmarktpapiere bei Kreditinstituten Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre                               | 0,00          | 0,00          |
| 1.3.6.      | Ausleihungen                                                                  |                                                                                                          | 1.000.000,00  | 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                                                         |                                                                                                          | 1.000.000,00  | 1.000.000,00  |
|             | 1317200                                                                       | Nicht mehr buchen Ausleihungen an Kreditinstitut Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre                       | 1.000.000,00  | 0,00          |

| Bezeichnung |                                                                                                   |                                                                                                                                            | 31.12.2023   | 31.12.2024   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|             |                                                                                                   |                                                                                                                                            | in €         |              |
|             | 1317201                                                                                           | Ausleihungen an Kreditinstitut Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre - NEU ab 2024                                                             | 0,00         | 1.000.000,00 |
| 2.          | Umlaufvermögen                                                                                    |                                                                                                                                            | 8.697.629,45 | 8.083.756,48 |
| 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                                                     |                                                                                                                                            | 481.099,64   | 480.233,29   |
| 2.2.1.      | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleitungen                           |                                                                                                                                            | 393.867,79   | 325.571,19   |
| 2.2.1.1.    | Gebühren                                                                                          |                                                                                                                                            | 19.248,16    | 23.745,54    |
|             | 1611000                                                                                           | Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)                                                                               | 318,60       | 222,30       |
|             | 1611100                                                                                           | Forderungen aus Verwaltungsgebühren                                                                                                        | 1.547,35     | 1.887,35     |
|             | 1611200                                                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                                                                    | 15.882,21    | 20.885,89    |
|             | 1611300                                                                                           | Forderungen aus zweckgebundenen Abgaben                                                                                                    | 1.500,00     | 750,00       |
| 2.2.1.2.    | Beiträge                                                                                          |                                                                                                                                            | 0,00         | 0,00         |
|             | 1612100                                                                                           | Forderungen aus privaten Beiträgen (investive Maßnahmen)                                                                                   | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.1.3.    | Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge                                                      |                                                                                                                                            | -4.634,74    | -2.629,35    |
|             | 1613110                                                                                           | Einzelwertberichtigung auf Gebühren und Beiträge                                                                                           | -4.281,44    | -1.784,40    |
|             | 1613120                                                                                           | Pauschalwertberichtigung auf Gebühren und Beiträge                                                                                         | -353,30      | -844,95      |
| 2.2.1.4.    | Steuern                                                                                           |                                                                                                                                            | 350.069,91   | 410.482,88   |
|             | 1691100                                                                                           | Forderungen aus Grundsteuer A                                                                                                              | 0,00         | 0,00         |
|             | 1691200                                                                                           | Forderungen aus Grundsteuer B                                                                                                              | 5.891,11     | 11.055,87    |
|             | 1691300                                                                                           | Forderungen aus Gewerbesteuer                                                                                                              | 342.373,80   | 397.431,17   |
|             | 1691500                                                                                           | Forderungen aus Hundesteuer                                                                                                                | 1.805,00     | 1.995,84     |
| 2.2.1.5.    | Transferleistungen                                                                                |                                                                                                                                            | 153.063,58   | 53.347,09    |
|             | 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                                                                                     | 113.997,00   | 0,00         |
|             | 1692140                                                                                           | Forderungen aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                                                         | 3.479,00     | 9.243,00     |
|             | 1692210                                                                                           | Forderungen aus sonstige allg Zuweisungen vom Land für übertragene Aufgaben                                                                | 0,00         | -2.063,84    |
|             | 1692220                                                                                           | Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich                                                               | 0,00         | 0,00         |
|             | 1692320                                                                                           | Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis                                                                                      | -144,83      | 4.968,73     |
|             | 1692410                                                                                           | Forderungen aus allgemeinen investiven Schlüssel- zuweisungen vom Land                                                                     | -9.649,11    | 0,00         |
|             | 1692420                                                                                           | Forderungen aus objektkonkreten investiven Schlüsselzuweisungen vom Land                                                                   | 0,00         | 0,00         |
|             | 1692510                                                                                           | Forderungen aus Erstattungen vom Bund                                                                                                      | 0,00         | 0,00         |
|             | 1692520                                                                                           | Forderungen aus Erstattungen vom Land                                                                                                      | 2.160,00     | 4.320,00     |
|             | 1692550                                                                                           | Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen                                                                                      | 28.979,69    | 20.100,80    |
|             | 1692570                                                                                           | Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich                                                                                       | 1.715,54     | 0,00         |
|             | 1692591                                                                                           | Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen                                                                                         | 12.526,29    | 16.778,40    |
|             | 1692610                                                                                           | Forderungen aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen                                                                        | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.1.6.    | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                                        |                                                                                                                                            | 31.256,41    | 44.418,21    |
|             | 1699100                                                                                           | sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Buß- u. Verwargeldern, Zwangsgeldern, Sühnegeldern aus Schiedsverfahren, Disziplinarstrafen | 4.138,08     | 6.491,58     |
|             | 1699200                                                                                           | sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Verzugskosten                                                                               | 10.501,28    | 9.505,21     |
|             | 1699900                                                                                           | debitorische Kreditoren - Jahresabschluss -                                                                                                | 16.017,05    | 25.921,42    |
|             | 1699990                                                                                           | sonstige Forderungen allg. Forderungen besonderes Konto H & H                                                                              | 600,00       | 2.500,00     |
| 2.2.1.7.    | Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen |                                                                                                                                            | -155.135,53  | -203.793,18  |
|             | 1693110                                                                                           | Einzelwertberichtigung auf Steuern, Transferl., sonst. öff.-rechtl. Forderungen                                                            | -148.995,82  | -198.146,36  |
|             | 1693120                                                                                           | Pauschalwertberichtigung Steuern, Transferl., sonst. öff.-rechtl. Forderungen                                                              | -6.139,71    | -5.646,82    |
| 2.2.2.      | Privatrechtliche Forderungen                                                                      |                                                                                                                                            | 59.203,80    | 38.503,85    |
| 2.2.2.1.    | gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich                                               |                                                                                                                                            | 63.840,70    | 54.262,46    |
|             | 1711010                                                                                           | Vorsteuer 19 %                                                                                                                             | 0,00         | 0,00         |
|             | 1711100                                                                                           | privatrechtliche Forderungen aus Mieten                                                                                                    | 2.295,00     | 2.751,38     |
|             | 1711900                                                                                           | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 61.545,70    | 51.511,08    |
| 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                                               |                                                                                                                                            | -4.636,90    | -15.758,61   |
|             | 1717110                                                                                           | Einzelwertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen                                                                                    | -3.501,40    | -14.696,81   |
|             | 1717120                                                                                           | Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen                                                                                      | -1.135,50    | -1.061,80    |
| 2.2.3.      | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                     |                                                                                                                                            | 28.028,05    | 116.158,25   |
|             | 1792100                                                                                           | Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten                                                                                     | 12.886,93    | 16.496,16    |
|             | 1792200                                                                                           | Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Finanzanlagen (Dividende E.ON)                                                   | 10.657,33    | 71.542,70    |
|             | 1792300                                                                                           | Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Steuernachforderung                                                              | 6.136,60     | 6.699,15     |
|             | 1792600                                                                                           | sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                                                                              | -1.777,59    | 19.957,76    |
|             | 1792610                                                                                           | Forderungen aus AA 902                                                                                                                     | 0,00         | 1.381,28     |
|             | 1792620                                                                                           | Forderungen aus Bankgebühren AA:890                                                                                                        | 124,78       | 81,20        |
| 2.3.        | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                                   |                                                                                                                                            | 0,00         | 0,00         |
| 2.4.        | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                      |                                                                                                                                            | 8.216.529,81 | 7.603.523,19 |
|             | 1811002                                                                                           | Verrechnung                                                                                                                                | 0,00         | 0,00         |
|             | 1811004                                                                                           | MB-Sparkasse in Potsdam                                                                                                                    | 1.861.884,28 | 56.004,86    |
|             | 1811006                                                                                           | DKB                                                                                                                                        | 1.462.499,08 | 111.348,86   |

| Bezeichnung               |                                               |                                                                   | 31.12.2023           | 31.12.2024           |
|---------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                           |                                               |                                                                   | in €                 |                      |
|                           | 1819999                                       | Verrechnung zwischen den Jahren                                   | 0,00                 | 0,00                 |
|                           | 1821003                                       | sonstige Einlagen Tagesgeld DKB                                   | 0,00                 | 3.913.050,00         |
|                           | 1821005                                       | sonstige Einlagen MBS Festgeld 005                                | 0,00                 | 1.000.000,00         |
|                           | 1821007                                       | sonstige Einlagen DKB Festgeld 007                                | 4.885.343,93         | 0,00                 |
|                           | 1821008                                       | sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben                            | 3.925,10             | 2.695,60             |
|                           | 1821009                                       | sonstige Einlagen Tagesgeld MBS                                   | 0,00                 | 17.738,74            |
|                           | 1821011                                       | sonstige Einlagen MBS Festgeld 011 3 Monate                       | 0,00                 | 0,00                 |
|                           | 1821012                                       | sonstige Einlagen MBS Festgeld 012 9 Monate                       | 0,00                 | 2.500.000,00         |
|                           | 1831001                                       | Bargeld, Kassenbestand                                            | 2.877,42             | 2.685,13             |
|                           | 3.                                            | Aktive Rechnungsabgrenzung                                        |                      | 38.412,20            |
|                           | 1911000                                       | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 9.923,10             | 17.652,71            |
|                           | 1931000                                       | übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H                           | 28.489,10            | 20.874,43            |
| 4.                        | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag |                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| <u>BILANZSUMME AKTIVA</u> |                                               |                                                                   | <u>63.994.195,76</u> | <u>63.787.640,15</u> |

| Bezeichnung    |                                                                                                      |  | 31.12.2023    | 31.12.2024    |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------|---------------|
|                |                                                                                                      |  | in €          |               |
| <u>PASSIVA</u> |                                                                                                      |  |               |               |
| 1.             | Eigenkapital                                                                                         |  | 43.019.114,29 | 42.992.561,65 |
| 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                                                                           |  | 16.216.130,87 | 16.189.578,23 |
| 1.2.1.         | Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                               |  | 15.607.120,24 | 15.525.128,20 |
|                | 2021000 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                       |  | 15.607.120,24 | 15.525.128,20 |
| 1.2.2.         | Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                          |  | 609.010,63    | 664.450,03    |
|                | 2022000 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                  |  | 609.010,63    | 664.450,03    |
| 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                                                                                         |  | 15.710.179,34 | 15.719.841,46 |
| 2.1.           | Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                                                   |  | 8.720.178,31  | 8.441.417,78  |
|                | 2311000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund                                    |  | 491.633,42    | 476.272,38    |
|                | 2311100 Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land                                      |  | 4.276.590,57  | 4.028.337,11  |
|                | 2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                               |  | 3.951.954,32  | 3.936.808,29  |
| 2.2.           | Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen                                    |  | 6.831.550,60  | 6.628.196,00  |
|                | 2321000 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen                            |  | 1.757.729,62  | 1.732.363,83  |
|                | 2321100 Sonderposten aus privaten Beiträgen                                                          |  | 2.557.999,72  | 2.427.360,30  |
|                | 2321170 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen - private Unternehmen -    |  | 2.032.434,71  | 2.014.379,82  |
|                | 2321200 Sonderposten aus privaten Baukosten und Investitionszuschüssen                               |  | 483.386,55    | 454.092,05    |
| 2.3.           | Sonstige Sonderposten                                                                                |  | 158.450,43    | 650.227,68    |
|                | 2331000 Sonstige Sonderposten                                                                        |  | 33.371,97     | 30.425,27     |
|                | 2351100 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten aus allg. investiven Zuweisungen vom Land             |  | 0,00          | 302.816,46    |
|                | 2351200 Anzahlungen auf Beiträge, Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land     |  | 125.078,46    | 316.985,95    |
|                | 2351300 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten aus privaten Beiträgen                                |  | 0,00          | 0,00          |
| 3.             | Rückstellungen                                                                                       |  | 3.725.254,54  | 3.388.525,38  |
| 3.1.           | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                            |  | 428.845,05    | 459.966,00    |
|                | 2511000 Pensionsrückstellungen                                                                       |  | 337.635,00    | 370.234,00    |
|                | 2512000 Beihilferückstellungen                                                                       |  | 86.744,00     | 89.732,00     |
|                | 2513000 ATZ-Rückstellungen                                                                           |  | 4.466,05      | 0,00          |
| 3.2.           | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                       |  | 294.895,56    | 316.774,54    |
|                | 2711000 Rückstellungen für unterlassende Instandhaltung                                              |  | 294.895,56    | 316.774,54    |
| 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                                                                              |  | 3.001.513,93  | 2.611.784,84  |
|                | 2821000 Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren |  | 63.000,00     | 57.000,00     |
|                | 2831100 Rückstellung für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses                           |  | 42.000,00     | 47.351,25     |
|                | 2831400 Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken                            |  | 2.072.415,76  | 2.071.312,72  |
|                | 2831410 Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken aus Vorjahren              |  | 33.056,94     | 33.056,94     |
|                | 2831700 Weitere Rückstellungen                                                                       |  | 488.502,58    | 49.000,00     |
|                | 2831800 Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                           |  | 302.538,65    | 354.063,93    |
| 4.             | Verbindlichkeiten                                                                                    |  | 809.748,89    | 938.673,38    |
| 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                                                                                |  | 59.955,00     | 89.905,00     |
|                | 3810000 Erhaltene Anzahlungen                                                                        |  | 59.955,00     | 89.905,00     |
| 4.6.           | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                     |  | 388.773,84    | 416.369,93    |
|                | 3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                             |  | 0,00          | 442,44        |
|                | 3511100 Verbindlichkeiten aus L & L                                                                  |  | 193.362,07    | 212.321,32    |
|                | 3511200 Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung                                             |  | 0,00          | 0,00          |
|                | 3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau                                                |  | 13.025,74     | 179.285,29    |
|                | 3511320 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Tiefabu                                                |  | 95.864,17     | 16.509,03     |
|                | 3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)          |  | 86.321,86     | 1.195,94      |
|                | 3511900 Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften                                                  |  | 0,00          | 0,00          |
|                | 3599990 Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H                  |  | 200,00        | 6.615,91      |
| 4.7.           | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                             |  | 15.387,00     | 7.956,00      |
|                | 3611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                     |  | 11.900,00     | 11.900,00     |
|                | 3611100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Kreisumlage lt. Bescheid                            |  | 0,00          | 0,00          |

| Bezeichnung |                                                                            | 31.12.2023           | 31.12.2024           |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                                                            | in €                 |                      |
|             | 3611200 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen: Gewerbesteuerumlage      | 3.487,00             | -3.944,00            |
| 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                                                 | 345.633,05           | 424.442,45           |
|             | 3791100 Verbindlichkeiten Personal                                         | 100.928,82           | 120.118,34           |
|             | 3791201 Verbindlichkeiten Interim                                          | 0,00                 | 24,01                |
|             | 3791202 Verbindlichkeiten Verwahrungen Zentrale Bürokasse                  | 0,00                 | 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                                           | 157,64               | 83,89                |
|             | 3791207 Verbindlichkeiten VV A-IST                                         | 88.582,87            | 120.527,54           |
|             | 3791310 Verbindlichkeiten aus Sicherheitsleistungen/ Kaution               | 39.009,07            | 39.009,07            |
|             | 3791316 Verbindlichkeiten aus Restleistungen                               | 5.232,85             | 5.232,85             |
|             | 3791320 Verbindlichkeiten aus Amtshilfen und Vollstreckung                 | 6.713,52             | 9.285,68             |
|             | 3791400 Weitere sonstige Verbindlichkeiten                                 | 34.167,20            | 55.574,01            |
|             | 3791601 USt-Vorauszahlungen                                                | 6.158,39             | 0,00                 |
|             | 3791990 kreditorische Debitoren - Jahresabschluss -                        | 16.017,05            | 25.921,42            |
| 5.          | Passive Rechnungsabgrenzung                                                | 729.898,70           | 748.038,28           |
|             | 3911000 RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H                           | 5.012,93             | 4.692,19             |
|             | 3911120 erhaltene Anzahlungen auf sonstige RAP                             | 226.929,25           | 210.779,40           |
|             | 3991000 Übrige passive RAP Besonderes Konto H & H                          | 497.956,52           | 532.566,69           |
|             | <u>BILANZSUMME PASSIVA</u>                                                 | <u>63.994.195,76</u> | <u>63.787.640,15</u> |





Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Bilanz

- Einzeldarstellung der Produktkonten -



| Bezeichnung |                                                                               |                                                                                                          | 31.12.2023    | 31.12.2024    |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|             |                                                                               |                                                                                                          | in €          |               |
|             | <b>AKTIVA</b>                                                                 |                                                                                                          |               |               |
| 1.          | Anlagevermögen                                                                |                                                                                                          | 55.258.154,11 | 55.665.356,53 |
| 1.1.        | Immaterielle Vermögensgegenstände                                             |                                                                                                          | 42.486,94     | 42.564,53     |
|             | 11102.0131000                                                                 | Immaterielle Vermögens- gegenstände: DV-Software                                                         | 30.920,87     | 36.320,56     |
|             | 11102.0161000                                                                 | Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) GWG 150,01 bis 1000,00 €                               | 10.023,04     | 5.224,18      |
|             | 12601.0131000                                                                 | DV-Software                                                                                              | 934,00        | 613,77        |
|             | 12601.0161000                                                                 | Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)                                                        | 609,03        | 406,02        |
|             | 21101.0131000                                                                 | Immaterielle Vermögens- gegenstände: DV-Software                                                         | 0,00          | 0,00          |
|             | 56101.0131000                                                                 | Immaterielle Vermögens- gegenstände: DV-Software                                                         | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.        | Sachanlagevermögen                                                            |                                                                                                          | 44.393.412,72 | 44.800.537,55 |
| 1.2.1.      | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                           |                                                                                                          | 5.168.544,01  | 5.168.750,09  |
|             | 11104.0211000                                                                 | Brachland                                                                                                | 4,00          | 4,00          |
|             | 11104.0231000                                                                 | Wald, Forsten                                                                                            | 88.201,70     | 88.079,90     |
|             | 11104.0291000                                                                 | Sonstige unbebaute Grundstücke                                                                           | 1.961.381,58  | 1.961.709,46  |
|             | 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                                                                           | 1.154.629,68  | 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                             |                                                                                                          | 14.601.371,38 | 14.291.447,96 |
|             | 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                     | 1.383.609,53  | 1.418.623,23  |
|             | 11105.0393000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden                     | 26.554,15     | 20.081,14     |
|             | 11107.0392000                                                                 | Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden ( Nichtwohngebäude) | 478.857,42    | 463.027,42    |
|             | 11107.0393000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden                     | 2.746,87      | 0,00          |
|             | 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                     | 720.123,79    | 685.625,15    |
|             | 11123.0393000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden                     | 23.080,63     | 20.677,22     |
|             | 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                     | 639.731,99    | 629.315,69    |
|             | 12602.0393000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden                     | 0,00          | 10.166,03     |
|             | 21101.0333000                                                                 | Betriebsvorrichtungen für schulische Zwecke                                                              | 99.668,17     | 81.546,68     |
|             | 21102.0331000                                                                 | Grund und Boden für schulische Zwecke                                                                    | 355.725,35    | 355.725,35    |
|             | 21102.0332000                                                                 | Gebäude und Aufbauten für schulische Zwecke                                                              | 3.847.061,21  | 3.730.447,99  |
|             | 21102.0333000                                                                 | Betriebsvorrichtungen für schulische Zwecke                                                              | 19.399,00     | 15.676,40     |
|             | 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)                                          | 2.448,97      | 1.633,31      |
|             | 27202.0343000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei Kultureinrichtungen ( z.B. Bibliothek)                                         | 14.949,37     | 14.566,97     |
|             | 36521.0321000                                                                 | Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen                                                               | 65.495,74     | 65.495,74     |
|             | 36521.0322000                                                                 | Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                                                         | 1.561.013,02  | 1.531.648,33  |
|             | 36521.0323000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen                                                         | 93.879,72     | 82.769,84     |
|             | 36522.0321000                                                                 | Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen                                                               | 54.478,21     | 54.478,21     |
|             | 36522.0322000                                                                 | Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                                                         | 867.172,30    | 830.880,06    |
|             | 36522.0323000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen                                                         | 22.187,69     | 17.019,87     |
|             | 36523.0322000                                                                 | Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen (Außenanlagen)                                          | 7.128,00      | 53.905,98     |
|             | 36523.0323000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen                                                         | 16.200,94     | 15.290,49     |
|             | 36532.0321000                                                                 | Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen                                                               | 21.980,75     | 21.980,75     |
|             | 36532.0322000                                                                 | Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                                                         | 178.811,30    | 157.948,45    |
|             | 36602.0321000                                                                 | Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen                                                               | 77.017,63     | 77.017,63     |
|             | 36602.0322000                                                                 | Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                                                         | 2.089.844,37  | 2.035.365,18  |
|             | 36602.0323000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen                                                         | 6.491,17      | 5.505,17      |
|             | 52201.0311000                                                                 | Grund und Boden bei Wohnbauten                                                                           | 1.268.335,89  | 1.268.335,89  |
|             | 52201.0312000                                                                 | Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten                                                                     | 216.055,32    | 185.678,14    |
|             | 52205.0311000                                                                 | Grund und Boden bei Wohnbauten                                                                           | 50.524,73     | 50.524,73     |
|             | 55302.0393000                                                                 | Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden                     | 3.456,36      | 3.149,13      |
| 1.2.3.      | Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen |                                                                                                          | 16.409.965,97 | 17.176.963,03 |
|             | 11104.0411000                                                                 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                                   | 934,17        | 934,17        |
|             | 11104.0461000                                                                 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                                               | 6.700,84      | 5.278,32      |
|             | 11104.0471000                                                                 | Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen                                                                    | 7.585,82      | 7.162,30      |
|             | 11105.0451000                                                                 | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen                                               | 343.130,81    | 326.116,06    |
|             | 11105.0461000                                                                 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                                               | 859,03        | 564,51        |
|             | 11122.0411000                                                                 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                                   | 15.225,76     | 15.225,76     |
|             | 42421.0471000                                                                 | Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen                                                                    | 110.571,48    | 108.919,10    |
|             | 42422.0411000                                                                 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                                   | 160.001,21    | 160.001,21    |
|             | 42422.0461000                                                                 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                                               | 32.814,97     | 88.131,10     |
|             | 42423.0411000                                                                 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                                   | 30.285,18     | 30.285,18     |
|             | 42423.0471000                                                                 | Bauten auf Sonderflächen                                                                                 | 1.117.667,54  | 1.055.592,69  |

| Bezeichnung |                                             |                                                                                                        | 31.12.2023   | 31.12.2024   |
|-------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|             |                                             |                                                                                                        | in €         |              |
| 1.2.4.      | Bauten auf fremden Grund und Boden          | 52201.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                   | 1.631,93     | 1.631,93     |
|             |                                             | 52201.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                               | 2.761,51     | 2.644,41     |
|             |                                             | 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                                               | 5.180,93     | 4.419,21     |
|             |                                             | 54103.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                   | 689.753,45   | 689.753,45   |
|             |                                             | 54103.0421000 Brücken und Tunnel                                                                       | 755.394,44   | 720.519,95   |
|             |                                             | 54103.0451000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (ohne Wanderwege)             | 8.930.296,80 | 9.655.718,60 |
|             |                                             | 54103.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                               | 177.666,68   | 161.138,68   |
|             |                                             | 54103.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen                                                    | 8.876,14     | 6.340,10     |
|             |                                             | 54104.0451000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen                               | 450.565,79   | 408.002,97   |
|             |                                             | 55101.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                   | 221.787,67   | 221.787,67   |
|             |                                             | 55101.0451000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen                               | 5.579,08     | 4.835,20     |
|             |                                             | 55101.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (auch Wanderwege)                             | 4.105,31     | 56.054,16    |
|             |                                             | 55101.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen                                                    | 318.556,97   | 355.685,33   |
|             |                                             | 55102.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                   | 6.792,99     | 6.792,99     |
|             |                                             | 55102.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen                                                    | 218,32       | 90.688,43    |
|             |                                             | 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                               | 135,21       | 0,00         |
|             |                                             | 55201.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                               | 40.340,24    | 38.803,47    |
|             |                                             | 55201.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen                                                    | 0,00         | 0,00         |
|             |                                             | 55302.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                   | 1,00         | 1,00         |
|             |                                             | 55302.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen (Kapelle)                                          | 189.063,99   | 179.014,30   |
|             |                                             | 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                               | 5.645,25     | 5.085,32     |
| 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 |                                                                                                        | 1.398.998,07 | 1.259.494,15 |
|             |                                             | 11102.0711000 Fahrzeuge                                                                                | 48.166,53    | 39.408,98    |
|             |                                             | 11106.0711400 Fahrzeuge: Anhänger                                                                      | 0,00         | 0,00         |
|             |                                             | 11121.0711000 Fahrzeuge                                                                                | 279.531,15   | 209.158,32   |
|             |                                             | 11121.0711200 Fahrzeuge: Nutzfahrzeug                                                                  | 7.117,06     | 0,00         |
|             |                                             | 11121.0711300 Fahrzeuge: Kleinnutzfahrzeuge (z.B. Rasenmäher)                                          | 6.951,51     | 3.324,64     |
|             |                                             | 12201.0711000 Fahrzeuge/Anhänger                                                                       | 0,00         | 99.010,56    |
|             |                                             | 12601.0711000 Fahrzeuge                                                                                | 845.033,88   | 742.748,60   |
|             |                                             | 12601.0711200 Fahrzeuge: Nutzfahrzeug                                                                  | 3.546,58     | 0,00         |
|             |                                             | 53102.0731400 Techn. Anlagen: Sonstige techn. Anlagen                                                  | 46.998,54    | 42.534,33    |
|             |                                             | 54501.0711000 Fahrzeuge/Anhänger                                                                       | 152.505,44   | 119.055,80   |
|             |                                             | 55301.0711000 Fahrzeuge (incl. Aufsitzmäher)                                                           | 0,00         | 4.252,92     |
|             |                                             | 55301.0711200 Fahrzeuge: Nutzfahrzeug                                                                  | 9.147,38     | 0,00         |
| 1.2.7.      | Betriebs- und Geschäftsausstattung          |                                                                                                        | 918.174,28   | 836.466,37   |
|             |                                             | 11102.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                         | 65.360,96    | 120.278,48   |
|             |                                             | 11102.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €                                     | 9.550,87     | 7.732,04     |
|             |                                             | 11104.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                         | 820,45       | 690,91       |
|             |                                             | 11104.0821110 BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                 | 618,80       | 309,40       |
|             |                                             | 11105.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                         | 7.938,93     | 6.842,88     |
|             |                                             | 11105.0821110 BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                 | 5.317,96     | 4.107,17     |
|             |                                             | 11105.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €                                     | 922,27       | 685,94       |
|             |                                             | 11106.0821000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 €                                           | 8.076,10     | 5.269,79     |
|             |                                             | 11106.0821110 BGA                                                                                      | 58.181,37    | 41.549,42    |
|             |                                             | 11107.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €                                     | 0,00         | 0,00         |
|             |                                             | 11121.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                         | 15.453,88    | 17.158,79    |
|             |                                             | 11121.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                                    | 9.653,66     | 6.991,10     |
|             |                                             | 11123.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                                    | 67,80        | 0,00         |
|             |                                             | 12101.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €                                     | 0,00         | 622,22       |
|             |                                             | 12201.0822000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €                                   | 346,43       | 364,71       |
|             |                                             | 12601.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                         | 59.041,60    | 62.094,18    |
|             |                                             | 12601.0821110 BGA                                                                                      | 1.753,46     | 803,48       |
|             |                                             | 12601.0822000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €                                   | 45.041,57    | 41.995,34    |
|             |                                             | 12602.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000,00 € netto                            | 0,00         | 0,00         |
|             |                                             | 21101.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                         | 199.018,96   | 154.540,59   |
|             |                                             | 21101.0821110 BGA                                                                                      | 24.686,03    | 20.867,86    |
|             |                                             | 21101.0822000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung GWG 150,01 bis 1000 €                               | 69.463,60    | 50.407,86    |
|             |                                             | 21102.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                         | 2.444,85     | 1.783,68     |
|             |                                             | 21102.0821110 BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                 | 564,93       | 0,00         |
|             |                                             | 21102.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                                    | 762,95       | 1.474,97     |
|             |                                             | 27201.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                         | 20.270,53    | 21.585,87    |
|             |                                             | 27201.0821110 BGA                                                                                      | 2.368,55     | 2.334,61     |
|             |                                             | 27201.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €                                     | 22.871,90    | 21.205,64    |
|             |                                             | 28121.0822000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)                                                     | 243,59       | 162,39       |
|             |                                             | 28122.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €                                     | 0,00         | 0,00         |
|             |                                             | 36511.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                                         | 64.725,34    | 54.720,35    |

| Bezeichnung |                                           |                                                                            | 31.12.2023    | 31.12.2024    |
|-------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|             |                                           |                                                                            | in €          |               |
|             | 36511.0821110                             | BGA                                                                        | 3.648,22      | 2.848,30      |
|             | 36511.0822000                             | Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                      | 18.875,85     | 14.335,00     |
|             | 36512.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 49.759,37     | 38.388,75     |
|             | 36512.0821110                             | BGA                                                                        | 842,90        | 573,29        |
|             | 36512.0822000                             | Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                      | 18.367,88     | 14.530,97     |
|             | 36513.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 12.260,07     | 10.233,81     |
|             | 36513.0821110                             | BGA                                                                        | 3.847,81      | 2.743,18      |
|             | 36513.0822000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €                     | 8.182,69      | 5.410,35      |
|             | 36521.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 459,71        | 1.152,12      |
|             | 36521.0821110                             | BGA                                                                        | 34,74         | 3,00          |
|             | 36521.0822000                             | Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                      | 189,62        | 967,46        |
|             | 36522.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 916,20        | 641,34        |
|             | 36522.0821110                             | BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung                                   | 4,00          | 4,00          |
|             | 36522.0822000                             | Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                      | 174,19        | 158,36        |
|             | 36523.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 304,83        | 43,55         |
|             | 36523.0821110                             | BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung                                   | 9,00          | 9,00          |
|             | 36523.0822000                             | Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                      | 0,00          | 0,00          |
|             | 36531.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 2.389,68      | 1.803,90      |
|             | 36531.0821110                             | BGA                                                                        | 10.363,84     | 6.383,73      |
|             | 36531.0822000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €                     | 5.525,28      | 5.897,22      |
|             | 36532.0821110                             | BGA                                                                        | 4,00          | 4,00          |
|             | 36532.0822000                             | Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                      | 0,00          | 365,87        |
|             | 36601.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 30.257,92     | 24.715,95     |
|             | 36601.0821110                             | BGA                                                                        | 112,25        | 56,74         |
|             | 36601.0822000                             | Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                      | 3.899,70      | 2.939,47      |
|             | 36602.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 14.666,72     | 8.111,50      |
|             | 36602.0822000                             | Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €                      | 833,18        | 506,35        |
|             | 42423.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 13.637,40     | 12.780,60     |
|             | 42423.0822000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €                     | 0,00          | 495,04        |
|             | 52201.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 0,00          | 1.352,38      |
|             | 54103.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 9.496,57      | 7.828,12      |
|             | 54103.0821110                             | BGA                                                                        | 3.225,28      | 1.944,82      |
|             | 54103.0822000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung GWG 150,01 bis 1000 €                 | 1.216,14      | 810,76        |
|             | 54501.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 0,00          | 12.351,15     |
|             | 54502.0822000                             | Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €                       | 477,91        | 1.232,84      |
|             | 55101.0821110                             | BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung                                   | 808,25        | 691,39        |
|             | 55102.0822000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €                     | 282,03        | 188,02        |
|             | 55301.0821000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €                           | 0,00          | 161,83        |
|             | 55301.0822000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €                     | 4.268,32      | 4.441,76      |
|             | 56101.0822000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €                     | 368,80        | 1.101,62      |
|             | 57501.0821000                             | BGA                                                                        | 87,27         | 0,00          |
|             | 57501.0821110                             | BGA                                                                        | 2.637,96      | 1.550,64      |
|             | 57501.0822000                             | Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €                     | 171,36        | 128,52        |
| 1.2.8.      | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau |                                                                            | 5.854.198,15  | 6.025.255,09  |
|             | 11102.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 48.360,61     | 0,00          |
|             | 11104.0961100                             | Anlagen im Bau Hochbau                                                     | 99.501,00     | 99.501,00     |
|             | 12201.0961300                             | Anlagen im Bau. Sport-, Spielplätze, Wanderwege (sonstige Baumaßnahmen)    | 0,00          | 515,39        |
|             | 12601.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 57.952,70     | 0,00          |
|             | 12602.0961100                             | Anlagen im Bau Hochbau                                                     | 18.570,93     | 18.570,93     |
|             | 21101.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 0,00          | 0,00          |
|             | 21102.0961100                             | Anlagen im Bau: Gebäude (Hochbau)                                          | 952.267,33    | 956.085,40    |
|             | 21102.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 246.347,26    | 257.649,44    |
|             | 27201.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 0,00          | 0,00          |
|             | 28111.0961100                             | Anlagen im Bau: Gebäude (Hochbau)                                          | 15.663,15     | 534.663,15    |
|             | 28111.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 0,00          | 45.077,71     |
|             | 36514.0961100                             | Anlagen im Bau Hochbau                                                     | 979.152,56    | 2.263.358,42  |
|             | 36521.0961100                             | Anlagen im Bau Hochbau                                                     | 0,00          | 0,00          |
|             | 36522.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 0,00          | 0,00          |
|             | 36523.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 42.316,70     | 0,00          |
|             | 42422.0961300                             | Anlagen im Bau. Sport- u. Spielplätze (sonstige Baumaßnahmen)              | 43.169,58     | 0,00          |
|             | 51101.0961100                             | Anlagen im Bau Hochbau                                                     | 267.463,47    | 267.463,47    |
|             | 52201.0961100                             | Anlagen im Bau: Gebäude (Hochbau)                                          | 119.867,09    | 217.060,94    |
|             | 54103.0961200                             | Anlagen im Bau Tiefbau                                                     | 2.257.370,93  | 921.125,71    |
|             | 54103.0961300                             | Anlagen im Bau. Sport-, Spielplätze, Wanderwege (sonstige Baumaßnahmen)    | 76.042,43     | 4.665,64      |
|             | 54104.0961200                             | Anlagen im Bau: Tiefbau Straßen- und Wegebau                               | 376.832,83    | 376.832,83    |
|             | 55101.0961200                             | Anlagen im Bau Tiefbau                                                     | 78.034,80     | 0,00          |
|             | 55101.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 13.484,08     | 13.484,08     |
|             | 55102.0961300                             | Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen                                       | 161.800,70    | 49.200,98     |
| 1.3.        | Finanzanlagevermögen                      |                                                                            | 10.822.254,45 | 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        |                                                                            | 26.279,22     | 26.279,22     |
|             | 61201.1112000                             | Beteiligungen Börsennotierte Aktien                                        | 26.279,22     | 26.279,22     |
| 1.3.5.      | Wertpapiere des Anlagevermögens           |                                                                            | 0,00          | 0,00          |
|             | 61201.1427200                             | Kapitalmarktpapiere bei Kreditinstituten Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre | 0,00          | 0,00          |

| Bezeichnung |                                                                         |                                                                                                     | 31.12.2023   | 31.12.2024   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|             |                                                                         |                                                                                                     | in €         |              |
| 1.3.6.      | Ausleihungen                                                            |                                                                                                     | 1.000.000,00 | 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                                                   |                                                                                                     | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
|             | 61201.1317200                                                           | Ausleihungen an Kreditinstitut Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre                                    | 1.000.000,00 | 0,00         |
|             | 61201.1317201                                                           | Ausleihungen an Kreditinstitut Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre - NEU ab 2024                      | 0,00         | 1.000.000,00 |
| 2.          | Umlaufvermögen                                                          |                                                                                                     | 8.697.629,45 | 8.083.756,48 |
| 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                           |                                                                                                     | 481.099,64   | 480.233,29   |
| 2.2.1.      | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleitungen |                                                                                                     | 393.867,79   | 325.571,19   |
| 2.2.1.1.    | Gebühren                                                                |                                                                                                     | 19.248,16    | 23.745,54    |
|             | 11102.1611000                                                           | Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)                                        | 0,00         | 98,70        |
|             | 11104.1611000                                                           | Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)                                        | 0,00         | 0,00         |
|             | 11111.1611000                                                           | Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)                                        | 43,60        | 43,60        |
|             | 12201.1611100                                                           | Forderungen aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 239,80       | 189,80       |
|             | 12202.1611100                                                           | Forderungen aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 122,00       | 375,00       |
|             | 12601.1611200                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                             | 7.277,63     | 11.088,89    |
|             | 27201.1611200                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                             | 0,00         | 46,20        |
|             | 36101.1611200                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                             | 261,13       | 261,13       |
|             | 36511.1611200                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                             | 1.302,23     | 421,00       |
|             | 36512.1611200                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                             | 163,00       | 141,00       |
|             | 36513.1611200                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                             | 195,00       | 195,00       |
|             | 36531.1611200                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                             | 1.240,45     | 1.347,50     |
|             | 51101.1611100                                                           | Forderungen aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 118,50       | 118,50       |
|             | 54101.1611100                                                           | Forderungen aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 565,00       | 525,00       |
|             | 54101.1611200                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                             | 1.045,50     | 823,50       |
|             | 54103.1611000                                                           | Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)                                        | 170,00       | 80,00        |
|             | 55101.1611000                                                           | Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)                                        | 105,00       | 0,00         |
|             | 55301.1611100                                                           | Forderungen aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 162,00       | 199,00       |
|             | 55301.1611200                                                           | Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte                                             | 4.397,27     | 6.561,67     |
|             | 56102.1611100                                                           | Forderungen aus Verwaltungsgebühren                                                                 | 340,05       | 480,05       |
|             | 56102.1611300                                                           | Forderungen aus zweckgebundenen Abgaben                                                             | 1.500,00     | 750,00       |
| 2.2.1.2.    | Beiträge                                                                |                                                                                                     | 0,00         | 0,00         |
|             | 54103.1612100                                                           | Forderungen aus privaten Beiträgen (investive Maßnahmen)                                            | 0,00         | 0,00         |
| 2.2.1.3.    | Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge                            |                                                                                                     | -4.634,74    | -2.629,35    |
|             | 11111.1613110                                                           | Einzelwertberichtigung auf Gebühren und Beiträge                                                    | -4.281,44    | -1.784,40    |
|             | 11111.1613120                                                           | Pauschalwertberichtigung auf Gebühren und Beiträge                                                  | -353,30      | -844,95      |
| 2.2.1.4.    | Steuern                                                                 |                                                                                                     | 350.069,91   | 410.482,88   |
|             | 61101.1691100                                                           | Forderungen aus Grundsteuer A                                                                       | 0,00         | 0,00         |
|             | 61101.1691200                                                           | Forderungen aus Grundsteuer B                                                                       | 5.891,11     | 11.055,87    |
|             | 61101.1691300                                                           | Forderungen aus Gewerbesteuer                                                                       | 342.373,80   | 397.431,17   |
|             | 61101.1691500                                                           | Forderungen aus Hundesteuer                                                                         | 1.805,00     | 1.995,84     |
| 2.2.1.5.    | Transferleistungen                                                      |                                                                                                     | 153.063,58   | 53.347,09    |
|             | 11101.1692591                                                           | Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen                                                  | 231,12       | 1.536,50     |
|             | 11104.1692510                                                           | Forderungen aus Erstattungen vom Bund                                                               | 0,00         | 0,00         |
|             | 11104.1692591                                                           | Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen                                                  | 10.167,12    | 10.217,12    |
|             | 11111.1692570                                                           | Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich                                                | 1.715,54     | 0,00         |
|             | 11121.1692520                                                           | Forderungen aus Erstattungen vom Land                                                               | 2.160,00     | 4.320,00     |
|             | 12101.1692520                                                           | Forderungen aus Erstattungen vom Land                                                               | 0,00         | 0,00         |
|             | 12201.1692420                                                           | Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land                              | 0,00         | 0,00         |
|             | 12201.1692550                                                           | Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen                                               | 20.100,80    | 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         |
|             | 12601.1692410                                                           | Forderungen aus allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen vom Land                                | 0,00         | 0,00         |
|             | 21101.1692220                                                           | Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich                        | 0,00         | 0,00         |
|             | 21101.1692410                                                           | Forderungen aus allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen vom Land                                | 0,00         | 0,00         |
|             | 21101.1692520                                                           | Forderungen aus Erstattungen vom Land                                                               | 0,00         | 0,00         |
|             | 27202.1692320                                                           | Forderungen aus Zuweisungen für lfd Zwecke vom Kreis                                                | 0,00         | 0,00         |
|             | 28111.1692420                                                           | Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land                              | 0,00         | 0,00         |
|             | 28111.1692591                                                           | Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen                                                  | 0,00         | 418,86       |
|             | 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         | 1.940,10     |
|             | 36101.1692320                                                           | Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis                                               | 0,02         | 0,00         |
|             | 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                                               | 0,00         | 0,00         |
|             | 36511.1692520                                                           | Forderungen aus Erstattungen vom Land                                                               | 0,00         | 0,00         |

| Bezeichnung |                                                                                                   |                                                                                                                                            | 31.12.2023  | 31.12.2024  |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|             |                                                                                                   |                                                                                                                                            | in €        |             |
|             | 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                                                                                      | 0,00        | 0,00        |
|             | 36512.1692520                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen vom Land                                                                                                      | 0,00        | 0,00        |
|             | 36512.1692570                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich                                                                                       | 0,00        | 0,00        |
|             | 36513.1692220                                                                                     | Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich nicht bebuchten-Altfall                                       | 0,00        | 0,00        |
|             | 36513.1692320                                                                                     | Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis                                                                                      | 0,00        | 0,00        |
|             | 36513.1692520                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen vom Land                                                                                                      | 0,00        | 0,00        |
|             | 36513.1692570                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich                                                                                       | 0,00        | 0,00        |
|             | 36523.1692220                                                                                     | Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich                                                               | 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                                                                                      | 0,00        | 0,00        |
|             | 36531.1692520                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen vom Land                                                                                                      | 0,00        | 0,00        |
|             | 36601.1692320                                                                                     | Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis (Projektförderung)                                                                   | -144,85     | 4.968,73    |
|             | 52204.1692591                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen                                                                                         | 1.236,11    | 1.773,88    |
|             | 54101.1692570                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich                                                                                       | 0,00        | 0,00        |
|             | 54103.1692410                                                                                     | Forderungen aus allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen vom Land                                                                       | -9.649,11   | 0,00        |
|             | 54103.1692420                                                                                     | Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land                                                                     | 0,00        | 0,00        |
|             | 54103.1692550                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen                                                                                      | 1.322,49    | 0,00        |
|             | 54103.1692570                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich                                                                                       | 0,00        | 0,00        |
|             | 55101.1692420                                                                                     | Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land                                                                     | 0,00        | 0,00        |
|             | 55101.1692550                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen                                                                                      | 2.500,00    | 0,00        |
|             | 55301.1692520                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen vom Land                                                                                                      | 0,00        | 0,00        |
|             | 56102.1692550                                                                                     | Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen                                                                                      | 5.056,40    | 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                                                                                     | 113.997,00  | 0,00        |
|             | 61101.1692140                                                                                     | Forderungen aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                                                         | 3.479,00    | 9.243,00    |
|             | 61101.1692210                                                                                     | Forderungen aus allgemeinen Zuweisungen vom Land für übertragene Aufgaben                                                                  | 0,00        | -2.063,84   |
|             | 61101.1692220                                                                                     | Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich                                                               | 0,00        | 0,00        |
|             | 61101.1692410                                                                                     | Forderungen aus allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen vom Land                                                                       | 0,00        | 0,00        |
| 2.2.1.6.    | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                                        |                                                                                                                                            | 31.256,41   | 44.418,21   |
|             | 11111.1699100                                                                                     | sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Buß- u. Verwargeldern, Zwangsgeldern, Sühnegeldern aus Schiedsverfahren, Disziplinarstrafen | 1.042,93    | 1.767,93    |
|             | 11111.1699200                                                                                     | sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Verzugskosten                                                                               | 10.501,28   | 9.505,21    |
|             | 11111.1699900                                                                                     | debitorische Kreditoren - Jahresabschluss -                                                                                                | 16.017,05   | 25.921,42   |
|             | 12201.1699100                                                                                     | sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Buß- u. Verwargeldern, Zwangsgeldern, (wenn keinem Produkt zuorden- bar)                    | 2.961,65    | 4.538,65    |
|             | 12204.1699100                                                                                     | sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Buß- u. Verwargeldern, Zwangsgeldern, Sühnegeldern aus Schiedsverfahren, Disziplinarstrafen | 133,50      | 185,00      |
|             | 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                                                             | 600,00      | 2.500,00    |
| 2.2.1.7.    | Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen |                                                                                                                                            | -155.135,53 | -203.793,18 |
|             | 11111.1693110                                                                                     | Einzelwertberichtigung auf zweifelhafte Forderungen                                                                                        | -148.995,82 | -198.146,36 |
|             | 11111.1693120                                                                                     | Pauschalwertberichtigung auf zweifelhafte Forderungen                                                                                      | -6.139,71   | -5.646,82   |
| 2.2.2.      | Privatrechtliche Forderungen                                                                      |                                                                                                                                            | 59.203,80   | 38.503,85   |
| 2.2.2.1.    | gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich                                               |                                                                                                                                            | 63.840,70   | 54.262,46   |
|             | 11104.1711100                                                                                     | privatrechtliche Forderungen aus Mieten                                                                                                    | 0,00        | 0,00        |
|             | 11104.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 0,00        | 0,00        |
|             | 11105.1711100                                                                                     | privatrechtliche Forderungen aus Mieten                                                                                                    | 0,00        | 0,00        |
|             | 11107.1711100                                                                                     | privatrechtliche Forderungen aus Mieten                                                                                                    | 0,00        | 861,38      |
|             | 12601.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 0,00        | 0,00        |
|             | 21102.1711100                                                                                     | privatrechtliche Forderungen aus Mieten                                                                                                    | 2.295,00    | 1.890,00    |
|             | 21102.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 0,00        | 0,00        |
|             | 28121.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 0,00        | 0,00        |
|             | 36101.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | -29,76      | -3,72       |
|             | 36511.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L (Essengeld f. Kita-Speisung)                                                               | 864,40      | 500,00      |
|             | 36512.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L (Essengeld f. Kita-Speisung)                                                               | -18,90      | 90,84       |
|             | 36513.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L (Essengeld f. Kita-Speisung)                                                               | -1.041,60   | -541,26     |
|             | 36601.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 0,00        | 2.141,84    |
|             | 36602.1711100                                                                                     | privatrechtliche Forderungen aus Mieten                                                                                                    | 0,00        | 0,00        |
|             | 42422.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 0,00        | 0,00        |
|             | 53101.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 50.189,00   | 45.263,00   |
|             | 53102.1711010                                                                                     | Vorsteuer 19 %                                                                                                                             | 0,00        | 0,00        |
|             | 53201.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 5.378,16    | 4.035,38    |
|             | 54103.1711100                                                                                     | privatrechtliche Forderungen aus Mieten                                                                                                    | 0,00        | 0,00        |
|             | 54103.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 6.204,40    | 0,00        |
|             | 57501.1711900                                                                                     | sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L                                                                                            | 0,00        | 25,00       |
| 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                                               |                                                                                                                                            | -4.636,90   | -15.758,61  |

| Bezeichnung |                                                                              |                                                                                                        | 31.12.2023   | 31.12.2024    |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
|             |                                                                              |                                                                                                        | in €         |               |
| 2.2.3.      | Sonstige Vermögensgegenstände                                                | 11111.1717110 Einzelwertberichtigung auf zweifelhafte Forderungen ( L &L)                              | -3.501,40    | -14.696,81    |
|             |                                                                              | 11111.1717120 Pauschalwertberichtigung auf zweifelhafte Forderungen ( L &L)                            | -1.135,50    | -1.061,80     |
|             |                                                                              |                                                                                                        | 28.028,05    | 116.158,25    |
|             |                                                                              | 11102.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 19.850,89     |
|             |                                                                              | 11104.1792100 Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten                                   | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 11104.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 11107.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 11111.1792610 Forderungen aus AA 902                                                                   | 0,00         | 1.381,28      |
|             |                                                                              | 11111.1792620 Forderungen aus Bankgebühren AA:890                                                      | 124,78       | 81,20         |
|             |                                                                              | 11121.1792100 Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten                                   | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 11123.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 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          |
|             |                                                                              | 21101.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 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         | 10,00         |
|             |                                                                              | 28121.1792100 Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten                                   | 50,00        | 300,00        |
|             |                                                                              | 36512.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 36522.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 36523.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 42423.1792100 Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten                                   | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 51101.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | -1.906,88    | 0,00          |
|             |                                                                              | 52201.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 52204.1792100 Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten                                   | 1.901,39     | 2.076,25      |
|             |                                                                              | 52205.1792100 Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten                                   | 10.935,54    | 14.119,91     |
|             |                                                                              | 53101.1792200 Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Finanzanlagen (Dividende E.ON) | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 53102.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 84,61        | 52,19         |
|             |                                                                              | 53201.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 54104.1792600 sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen                                            | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 61101.1792300 Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Steuernachforderung            | 6.136,60     | 6.699,15      |
|             |                                                                              | 61201.1792200 Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Finanzanlagen (Dividende E.ON) | 10.657,33    | 71.542,70     |
| 2.3.        | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                              |                                                                                                        | 0,00         | 0,00          |
| 2.4.        | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks |                                                                                                        | 8.216.529,81 | 7.603.523,19  |
|             |                                                                              | 11101.1811002 Verrechnung                                                                              | 0,00         | -76.674,70    |
|             |                                                                              | 11101.1811004 MB-Sparkasse in Potsdam                                                                  | 0,00         | -44.752,34    |
|             |                                                                              | 11101.1811006 DKB                                                                                      | 0,00         | -203.153,23   |
|             |                                                                              | 11101.1819999 Verrechnung zwischen den Jahren                                                          | 0,00         | 595,59        |
|             |                                                                              | 11101.1831001 Bargeld, Kassenbestand                                                                   | 0,00         | -387,14       |
|             |                                                                              | 11102.1811002 Verrechnung                                                                              | 0,00         | -122.532,40   |
|             |                                                                              | 11102.1811004 MB-Sparkasse in Potsdam                                                                  | 0,00         | 69,68         |
|             |                                                                              | 11102.1811006 DKB                                                                                      | 0,00         | -1.123.608,48 |
|             |                                                                              | 11102.1819999 Verrechnung zwischen den Jahren                                                          | 0,00         | 461,91        |
|             |                                                                              | 11102.1821008 sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben                                                   | 0,00         | -969,50       |
|             |                                                                              | 11102.1831001 Bargeld, Kassenbestand                                                                   | 0,00         | -542,65       |
|             |                                                                              | 11104.1811002 Verrechnung                                                                              | 0,00         | -25.444,41    |
|             |                                                                              | 11104.1811004 MB-Sparkasse in Potsdam                                                                  | 0,00         | 3.438,89      |
|             |                                                                              | 11104.1811006 DKB                                                                                      | 0,00         | -254.057,66   |
|             |                                                                              | 11104.1819999 Verrechnung zwischen den Jahren                                                          | 0,00         | 1.510,11      |
|             |                                                                              | 11105.1811002 Verrechnung                                                                              | 0,00         | 9.930,41      |
|             |                                                                              | 11105.1811004 MB-Sparkasse in Potsdam                                                                  | 0,00         | 3.611,58      |
|             |                                                                              | 11105.1811006 DKB                                                                                      | 0,00         | -110.468,73   |
|             |                                                                              | 11107.1811002 Verrechnung                                                                              | 0,00         | 8.314,97      |
|             |                                                                              | 11107.1811004 MB-Sparkasse in Potsdam                                                                  | 0,00         | 35.540,00     |
|             |                                                                              | 11107.1811006 DKB                                                                                      | 0,00         | -5.774,65     |
|             |                                                                              | 11107.1819999 Verrechnung zwischen den Jahren                                                          | 0,00         | 1.089,50      |
|             |                                                                              | 11111.1811002 Verrechnung                                                                              | 0,00         | -6.212.665,90 |
|             |                                                                              | 11111.1811004 MB-Sparkasse in Potsdam                                                                  | 0,00         | -8.285.604,41 |
|             |                                                                              | 11111.1811006 DKB                                                                                      | 0,00         | 12.014.336,77 |
|             |                                                                              | 11111.1819999 Verrechnung zwischen den Jahren                                                          | 0,00         | -364.037,99   |
|             |                                                                              | 11111.1821003 sonstige Einlagen Tagesgeld DKB                                                          | 0,00         | 3.913.050,00  |
|             |                                                                              | 11111.1821005 sonstige Einlagen MBS Festgeld 005                                                       | 0,00         | 1.000.000,00  |
|             |                                                                              | 11111.1821007 sonstige Einlagen DKB Festgeld 007                                                       | 0,00         | -4.924.311,82 |
|             |                                                                              | 11111.1821009 sonstige Einlagen Tagesgeld MBS                                                          | 0,00         | -23.168,17    |
|             |                                                                              | 11111.1821011 sonstige Einlagen MBS Festgeld 011 3 Monate                                              | 0,00         | 0,00          |
|             |                                                                              | 11111.1821012 sonstige Einlagen MBS Festgeld 012 9 Monate                                              | 0,00         | 2.500.000,00  |
|             |                                                                              | 11111.1831001 Bargeld, Kassenbestand                                                                   | 0,00         | 4.243,53      |
|             |                                                                              | 11121.1811002 Verrechnung                                                                              | 0,00         | -61.880,19    |
|             |                                                                              | 11121.1811004 MB-Sparkasse in Potsdam                                                                  | 0,00         | -979,00       |
|             |                                                                              | 11121.1811006 DKB                                                                                      | 0,00         | -539.782,22   |
|             |                                                                              | 11121.1819999 Verrechnung zwischen den Jahren                                                          | 0,00         | 200,00        |
|             |                                                                              | 11122.1811006 DKB                                                                                      | 0,00         | -11.900,00    |
|             |                                                                              | 11123.1811002 Verrechnung                                                                              | 0,00         | 349,58        |
|             |                                                                              | 11123.1811004 MB-Sparkasse in Potsdam                                                                  | 0,00         | 136,12        |
|             |                                                                              | 11123.1811006 DKB                                                                                      | 0,00         | -48.150,41    |

| Bezeichnung |               |                                        | 31.12.2023 | 31.12.2024    |
|-------------|---------------|----------------------------------------|------------|---------------|
|             |               |                                        | in €       |               |
|             | 12101.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 13.428,22     |
|             | 12101.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -21.379,71    |
|             | 12101.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 4.253,48      |
|             | 12101.1821008 | sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben | 0,00       | -160,00       |
|             | 12101.1831001 | Bargeld, Kassenbestand                 | 0,00       | -7.278,20     |
|             | 12201.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | -1.804,40     |
|             | 12201.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 32.210,26     |
|             | 12201.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -148.331,10   |
|             | 12201.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 545,39        |
|             | 12201.1831001 | Bargeld, Kassenbestand                 | 0,00       | 118,50        |
|             | 12202.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | -1.488,77     |
|             | 12202.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 1.123,68      |
|             | 12202.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -33.193,02    |
|             | 12202.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 61,60         |
|             | 12204.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 170,55        |
|             | 12204.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -2.910,63     |
|             | 12205.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | -2.000,00     |
|             | 12205.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -149.556,32   |
|             | 12601.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 59.965,30     |
|             | 12601.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 3.388,61      |
|             | 12601.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -299.161,66   |
|             | 12601.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 448,79        |
|             | 12601.1821008 | sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben | 0,00       | -100,00       |
|             | 12602.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 4.866,92      |
|             | 12602.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 29,92         |
|             | 12602.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -49.869,21    |
|             | 21101.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 1.907,03      |
|             | 21101.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 14.769,90     |
|             | 21101.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -514.541,65   |
|             | 21101.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 85.183,46     |
|             | 21102.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 59.767,91     |
|             | 21102.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 3.913,90      |
|             | 21102.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -416.770,06   |
|             | 21102.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 10.653,75     |
|             | 27201.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | -7.178,11     |
|             | 27201.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -118.781,64   |
|             | 27202.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 10.071,56     |
|             | 27202.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 849,92        |
|             | 27202.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -63.628,61    |
|             | 28111.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 7,99          |
|             | 28111.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 1.337,14      |
|             | 28111.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -484.791,40   |
|             | 28111.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 231.119,02    |
|             | 28121.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 5.059,56      |
|             | 28121.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 2.550,00      |
|             | 28121.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -51.507,06    |
|             | 28121.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 1.500,00      |
|             | 28121.1831001 | Bargeld, Kassenbestand                 | 0,00       | -338,12       |
|             | 28122.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 11.000,00     |
|             | 28122.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -62.468,19    |
|             | 36101.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 198.088,84    |
|             | 36101.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 260,40        |
|             | 36101.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -287.140,92   |
|             | 36101.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 34.177,73     |
|             | 36511.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 806.048,76    |
|             | 36511.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 11.097,09     |
|             | 36511.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -1.573.719,60 |
|             | 36511.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 315.484,85    |
|             | 36511.1831001 | Bargeld, Kassenbestand                 | 0,00       | 4,20          |
|             | 36512.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 448.841,04    |
|             | 36512.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 10.851,20     |
|             | 36512.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -1.108.758,88 |
|             | 36512.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 182.774,70    |
|             | 36513.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 317.366,78    |
|             | 36513.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 36.826,35     |
|             | 36513.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -919.755,46   |
|             | 36513.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren        | 0,00       | 141.591,89    |
|             | 36514.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | -2.308,01     |
|             | 36514.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 1,85          |
|             | 36514.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -1.245.486,64 |
|             | 36521.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 2.153,72      |
|             | 36521.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 2.023,86      |
|             | 36521.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -184.754,78   |
|             | 36522.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 15.694,78     |
|             | 36522.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 1.287,33      |
|             | 36522.1811006 | DKB                                    | 0,00       | -53.969,45    |
|             | 36523.1811002 | Verrechnung                            | 0,00       | 40.552,07     |
|             | 36523.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam                | 0,00       | 1.013,33      |

| Bezeichnung |               |                                 | 31.12.2023  | 31.12.2024  |
|-------------|---------------|---------------------------------|-------------|-------------|
|             |               |                                 | in €        |             |
|             | 36523.1811006 | DKB                             | 0,00        | -180.389,93 |
|             | 36531.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 305.262,18  |
|             | 36531.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 18.971,90   |
|             | 36531.1811006 | DKB                             | 0,00        | -663.495,43 |
|             | 36531.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 144.174,96  |
|             | 36532.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 7.773,93    |
|             | 36532.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 168,37      |
|             | 36532.1811006 | DKB                             | 0,00        | -110.763,26 |
|             | 36601.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | -20.793,60  |
|             | 36601.1811006 | DKB                             | 0,00        | -168.694,21 |
|             | 36602.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 2.183,14    |
|             | 36602.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 93,45       |
|             | 36602.1811006 | DKB                             | 0,00        | -34.364,29  |
|             | 42111.1811006 | DKB                             | 0,00        | -20.478,54  |
|             | 42421.1811006 | DKB                             | 0,00        | -3.641,62   |
|             | 42422.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 175,81      |
|             | 42422.1811006 | DKB                             | 0,00        | -19.123,98  |
|             | 42423.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 1.405,17    |
|             | 42423.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 350,00      |
|             | 42423.1811006 | DKB                             | 0,00        | -40.769,93  |
|             | 42423.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 861,20      |
|             | 51101.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | -12.835,48  |
|             | 51101.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 807,00      |
|             | 51101.1811006 | DKB                             | 0,00        | -102.618,08 |
|             | 51101.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 39,50       |
|             | 52201.1811006 | DKB                             | 0,00        | -197.264,07 |
|             | 52201.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 0,00        |
|             | 52204.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 10.779,33   |
|             | 52204.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 17.598,28   |
|             | 52204.1811006 | DKB                             | 0,00        | -93,16      |
|             | 52204.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 1.617,57    |
|             | 52204.1831001 | Bargeld, Kassenbestand          | 0,00        | 101,20      |
|             | 52205.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 3.798,95    |
|             | 52205.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 10.329,15   |
|             | 52205.1811006 | DKB                             | 0,00        | 31.238,61   |
|             | 52205.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 178,37      |
|             | 52205.1831001 | Bargeld, Kassenbestand          | 0,00        | 2.797,98    |
|             | 53101.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 60.453,61   |
|             | 53101.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 140.715,00  |
|             | 53101.1811006 | DKB                             | 0,00        | -26.314,52  |
|             | 53102.1811002 | Verrechnung                     | 109.341,65  | 113.114,65  |
|             | 53102.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 23.699,63   | 23.712,92   |
|             | 53102.1811006 | DKB                             | -125.699,79 | -126.382,85 |
|             | 53102.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 97,13       |
|             | 53201.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 1.889,73    |
|             | 53201.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 13.448,92   |
|             | 53801.1811006 | DKB                             | 0,00        | -239.672,77 |
|             | 54101.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | -11.662,16  |
|             | 54101.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 21.045,50   |
|             | 54101.1811006 | DKB                             | 0,00        | -142.872,41 |
|             | 54101.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 787,00      |
|             | 54103.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 54.872,28   |
|             | 54103.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 15.925,00   |
|             | 54103.1811006 | DKB                             | 0,00        | -675.505,19 |
|             | 54103.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 30,00       |
|             | 54104.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | -60,63      |
|             | 54104.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 25.790,88   |
|             | 54104.1811006 | DKB                             | 0,00        | -78.489,66  |
|             | 54501.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | -13.385,26  |
|             | 54501.1811006 | DKB                             | 0,00        | -34.806,38  |
|             | 54502.1811006 | DKB                             | 0,00        | -30.659,18  |
|             | 55101.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 11.947,96   |
|             | 55101.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 5.392,94    |
|             | 55101.1811006 | DKB                             | 0,00        | -52.912,45  |
|             | 55101.1831001 | Bargeld, Kassenbestand          | 0,00        | -6,99       |
|             | 55102.1811006 | DKB                             | 0,00        | -10.742,16  |
|             | 55201.1811006 | DKB                             | 0,00        | -20.725,78  |
|             | 55301.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 47.281,86   |
|             | 55301.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 26.756,60   |
|             | 55301.1811006 | DKB                             | 0,00        | -95.616,90  |
|             | 55301.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 2.685,00    |
|             | 55302.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | 272,10      |
|             | 55302.1811004 | MB-Sparkasse in Potsdam         | 0,00        | 1.229,38    |
|             | 55302.1811006 | DKB                             | 0,00        | -14.801,48  |
|             | 55302.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | 328,08      |
|             | 56101.1811002 | Verrechnung                     | 0,00        | -20.163,35  |
|             | 56101.1811006 | DKB                             | 0,00        | -67.269,12  |
|             | 56101.1819999 | Verrechnung zwischen den Jahren | 0,00        | -100,00     |

| Bezeichnung |                                               |                                                                   | 31.12.2023           | 31.12.2024           |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                               |                                                                   | in €                 |                      |
|             | 56102.1811002                                 | Verrechnung                                                       | 0,00                 | 7.362,50             |
|             | 56102.1811004                                 | MB-Sparkasse in Potsdam                                           | 0,00                 | 3.790,00             |
|             | 56102.1811006                                 | DKB                                                               | 0,00                 | -155.617,86          |
|             | 56102.1819999                                 | Verrechnung zwischen den Jahren                                   | 0,00                 | 4.320,00             |
|             | 57501.1811002                                 | Verrechnung                                                       | 0,00                 | 887,00               |
|             | 57501.1811006                                 | DKB                                                               | 0,00                 | -16.785,94           |
|             | 57501.1831001                                 | Bargeld, Kassenbestand                                            | 0,00                 | 33,00                |
|             | 61101.1811002                                 | Verrechnung                                                       | 0,00                 | 5.057.005,96         |
|             | 61101.1811004                                 | MB-Sparkasse in Potsdam                                           | 0,00                 | 5.029.723,85         |
|             | 61101.1811006                                 | DKB                                                               | 0,00                 | -126.916,42          |
|             | 61101.1819999                                 | Verrechnung zwischen den Jahren                                   | 0,00                 | -802.632,59          |
|             | 61101.1831001                                 | Bargeld, Kassenbestand                                            | 0,00                 | 1.062,40             |
|             | 61201.1811002                                 | Verrechnung                                                       | -109.341,65          | -1.106.998,97        |
|             | 61201.1811004                                 | MB-Sparkasse in Potsdam                                           | 1.838.184,65         | 2.864.984,65         |
|             | 61201.1811006                                 | DKB                                                               | 1.588.198,87         | 1.610.932,42         |
|             | 61201.1821007                                 | sonstige Einlagen DKB Festgeld 007                                | 4.885.343,93         | 4.924.311,82         |
|             | 61201.1821008                                 | sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben                            | 3.925,10             | 3.925,10             |
|             | 61201.1821009                                 | sonstige Einlagen Tagesgeld MBS                                   | 0,00                 | 40.906,91            |
|             | 61201.1831001                                 | Bargeld, Kassenbestand                                            | 2.877,42             | 2.877,42             |
| 3.          | Aktive Rechnungsabgrenzung                    |                                                                   | 38.412,20            | 38.527,14            |
|             | 11101.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 6.638,95             | 6.974,78             |
|             | 11102.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 1.057,15             | 8.697,68             |
|             | 11102.1931000                                 | übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H                           | 25.045,56            | 19.285,79            |
|             | 11121.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 5,40                 |
|             | 11121.1931000                                 | übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H                           | 449,82               | 0,00                 |
|             | 12101.1931000                                 | übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H                           | 0,00                 | 45,99                |
|             | 12601.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 105,55               |
|             | 12601.1931000                                 | übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H                           | 109,12               | 53,62                |
|             | 21101.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 2.185,00             | 1.582,44             |
|             | 21101.1931000                                 | übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H                           | 1.403,88             | 26,39                |
|             | 27201.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 42,00                | 15,18                |
|             | 36511.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 45,35                |
|             | 36512.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 40,96                |
|             | 36513.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 41,60                |
|             | 36531.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 27,62                |
|             | 36601.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 97,69                |
|             | 36601.1931000                                 | übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H                           | 64,06                | 18,84                |
|             | 54104.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 0,00                 |
|             | 55101.1931000                                 | übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H                           | 0,00                 | 235,47               |
|             | 55301.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 3,82                 |
|             | 57501.1911000                                 | RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen | 0,00                 | 14,64                |
|             | 57501.1931000                                 | übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H                           | 1.416,66             | 1.208,33             |
| 4.          | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag |                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
|             | <b>BILANZSUMME AKTIVA</b>                     |                                                                   | <b>63.994.195,76</b> | <b>63.787.640,15</b> |

| Bezeichnung |                                                                                                           |  | 31.12.2023    | 31.12.2024    |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------|---------------|
|             |                                                                                                           |  | in €          |               |
|             | <u>PASSIVA</u>                                                                                            |  |               |               |
| 1.          | Eigenkapital                                                                                              |  | 43.019.114,29 | 42.992.561,65 |
| 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                                                                                |  | 16.216.130,87 | 16.189.578,23 |
| 1.2.1.      | Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                                    |  | 15.607.120,24 | 15.525.128,20 |
|             | 61201.2021000 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                      |  | 15.607.120,24 | 15.525.128,20 |
| 1.2.2.      | Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                               |  | 609.010,63    | 664.450,03    |
|             | 61201.2022000 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                 |  | 609.010,63    | 664.450,03    |
| 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                                                                                              |  | 15.710.179,34 | 15.719.841,46 |
| 2.1.        | Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                                                        |  | 8.720.178,31  | 8.441.417,78  |
|             | 11102.2311000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund                                   |  | 23.866,12     | 19.526,82     |
|             | 11102.2311100 Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land                                     |  | 7.045,82      | 6.025,84      |
|             | 11105.2311000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund                                   |  | 4.480,94      | 3.258,87      |
|             | 11105.2311100 Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                                |  | 257.698,23    | 248.109,19    |
|             | 11105.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 44.053,30     | 40.048,45     |
|             | 11107.2311100 Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                                |  | 155.029,01    | 149.904,08    |
|             | 11123.2311100 Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen vom Land                                   |  | 107.640,88    | 102.258,84    |
|             | 12201.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 0,00          | 98.983,67     |
|             | 12601.2311000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund                                   |  | 1.191,49      | 1.063,83      |
|             | 12602.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 267.402,02    | 263.048,12    |
|             | 21101.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 125.969,82    | 100.971,94    |
|             | 21102.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investiven Zuweisungen vom Land                             |  | 2.053.523,76  | 1.988.154,20  |
|             | 27201.2311000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund                                   |  | 18.103,16     | 14.387,24     |
|             | 36511.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 23.938,41     | 20.234,58     |
|             | 36512.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 34.341,99     | 26.683,40     |
|             | 36513.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 7.050,86      | 5.666,92      |
|             | 36514.2311100 Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                                |  | 600.966,00    | 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                              |  | 522.638,50    | 509.374,94    |
|             | 36522.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 136.992,63    | 128.572,32    |
|             | 36523.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 0,00          | 41.004,40     |
|             | 36532.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 114.307,61    | 101.606,76    |
|             | 36601.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 5.288,18      | 3.627,58      |
|             | 36602.2311000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Land                                   |  | 434.552,51    | 428.666,92    |
|             | 36602.2311100 Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen vom Land                                   |  | 156.625,40    | 154.504,06    |
|             | 36602.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 544,06        | 362,71        |
|             | 42423.2311100 Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                                |  | 162.447,97    | 143.336,44    |
|             | 54103.2311100 Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                                |  | 2.151.732,77  | 2.105.404,86  |
|             | 54103.2311200 Sonderposten aus investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV                                    |  | 582.305,96    | 558.712,39    |
|             | 54104.2311000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund                                   |  | 9.439,20      | 9.368,70      |
|             | 54104.2311100 Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                                |  | 51.001,31     | 45.994,32     |
|             | 54104.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 1.075,10      | 630,23        |
|             | 55101.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 0,00          | 17.842,50     |
|             | 55201.2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                              |  | 32.522,12     | 31.283,18     |
|             | 61101.2311100 Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                                |  | 551.504,18    | 396.934,48    |
| 2.2.        | Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen                                         |  | 6.831.550,60  | 6.628.196,00  |
|             | 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                                                         |  | 1.607.486,92  | 1.589.130,25  |
|             | 54103.2321100 Sonderposten aus privaten Beiträgen                                                         |  | 2.463.850,70  | 2.351.259,03  |
|             | 54103.2321170 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitions- zuschüssen - private Unternehmen - |  | 320.434,71    | 302.379,82    |
|             | 54103.2321200 Sonderposten aus privaten Baukosten und Investitionszuschüssen                              |  | 475.724,96    | 448.033,36    |
|             | 54104.2321000 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen                           |  | 150.242,70    | 143.233,58    |
|             | 54104.2321100 Sonderposten aus privaten Beiträgen                                                         |  | 94.149,02     | 76.101,27     |
|             | 54104.2321200 Sonderposten aus privaten Baukosten und Investitionszuschüssen                              |  | 7.661,59      | 6.058,69      |
| 2.3.        | Sonstige Sonderposten                                                                                     |  | 158.450,43    | 650.227,68    |
|             | 11104.2331000 Sonstige Sonderposten                                                                       |  | 1.074,82      | 1.044,22      |

| Bezeichnung |                                                                        |                                                                                                           | 31.12.2023   | 31.12.2024   |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|             |                                                                        |                                                                                                           | in €         |              |
|             | 12201.2351200                                                          | Anzahlungen auf Beiträge, Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                  | 0,00         | 515,39       |
|             | 12601.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 19.315,10    | 18.870,01    |
|             | 12601.2351100                                                          | erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land und Versicherungen | 0,00         | 0,00         |
|             | 21101.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 1.317,28     | 1.195,68     |
|             | 21101.2351100                                                          | erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                    | 0,00         | 85.183,46    |
|             | 21102.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 421,83       | 210,91       |
|             | 28111.2351200                                                          | Anzahlungen auf Beiträge, Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                  | 0,00         | 231.000,00   |
|             | 36511.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 0,00         | 0,00         |
|             | 36512.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 1.661,46     | 1.119,97     |
|             | 36513.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 958,81       | 360,00       |
|             | 36514.2351100                                                          | erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land                    | 0,00         | 217.633,00   |
|             | 36521.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 31,74        | 0,00         |
|             | 36522.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 4.135,80     | 3.504,73     |
|             | 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                  | 40.871,26    | 0,00         |
|             | 36601.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 87,55        | 68,09        |
|             | 54103.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 892,38       | 826,28       |
|             | 54103.2351200                                                          | Anzahlungen auf Beiträge, Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                  | 84.207,20    | 85.470,56    |
|             | 54103.2351300                                                          | erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten aus privaten Beiträgen                                             | 0,00         | 0,00         |
|             | 55101.2351200                                                          | Anzahlungen auf Beiträge, Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land                  | 0,00         | 0,00         |
|             | 55302.2331000                                                          | Sonstige Sonderposten                                                                                     | 3.475,20     | 3.225,38     |
| 3.          | Rückstellungen                                                         |                                                                                                           | 3.725.254,54 | 3.388.525,38 |
| 3.1.        | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen              |                                                                                                           | 428.845,05   | 459.966,00   |
|             | 11101.2511000                                                          | Pensionsrückstellungen                                                                                    | 337.635,00   | 370.234,00   |
|             | 11101.2512000                                                          | Beihilferückstellungen                                                                                    | 86.744,00    | 89.732,00    |
|             | 11102.2513000                                                          | ATZ-Rückstellungen                                                                                        | 4.466,05     | 0,00         |
| 3.2.        | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                         |                                                                                                           | 294.895,56   | 316.774,54   |
|             | 11105.2711000                                                          | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                            | 16.565,12    | 0,00         |
|             | 27202.2711000                                                          | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                            | 58.214,87    | 35.531,96    |
|             | 36523.2711000                                                          | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                            | 109.098,32   | 32.112,59    |
|             | 36532.2711000                                                          | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                            | 21.278,54    | 0,00         |
|             | 42421.2711000                                                          | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                            | 3.500,00     | 0,00         |
|             | 52201.2711000                                                          | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                            | 61.802,07    | 249.129,99   |
|             | 54103.2711000                                                          | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                            | 24.436,64    | 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                                                |                                                                                                           | 3.001.513,93 | 2.611.784,84 |
|             | 11101.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 19.518,40    | 23.215,66    |
|             | 11102.2821000                                                          | Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren              | 4.000,00     | 0,00         |
|             | 11102.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 26.924,42    | 33.122,28    |
|             | 11104.2821000                                                          | Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren              | 10.000,00    | 10.000,00    |
|             | 11104.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 7.052,40     | 2.431,41     |
|             | 11111.2831100                                                          | Rückstellung für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses                                        | 42.000,00    | 47.351,25    |
|             | 11111.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 16.171,41    | 13.335,75    |
|             | 11121.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 36.399,50    | 31.985,98    |
|             | 12201.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 2.692,39     | 5.377,42     |
|             | 12202.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 1.081,79     | 0,00         |
|             | 12601.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 0,00         | 5.177,22     |
|             | 21101.2831700                                                          | Weitere Rückstellungen                                                                                    | 11.359,82    | 0,00         |
|             | 21101.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 10.242,65    | 12.533,13    |
|             | 36511.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 33.373,39    | 64.302,61    |
|             | 36512.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 46.725,10    | 47.073,55    |
|             | 36513.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 40.095,51    | 37.064,34    |
|             | 36531.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 21.924,80    | 25.034,36    |
|             | 36601.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 24.829,06    | 29.782,93    |
|             | 51101.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 1.725,29     | 4.335,05     |
|             | 52103.2831400                                                          | Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken                                         | 2.072.415,76 | 2.071.312,72 |
|             | 52103.2831410                                                          | Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken aus Vorjahren                           | 33.056,94    | 33.056,94    |
|             | 52201.2831700                                                          | Weitere Rückstellungen                                                                                    | 345.653,60   | 21.500,00    |
|             | 52204.2831700                                                          | Weitere Rückstellungen                                                                                    | 23.500,00    | 14.500,00    |
|             | 52205.2831700                                                          | Weitere Rückstellungen                                                                                    | 0,00         | 13.000,00    |
|             | 53801.2831700                                                          | Weitere Rückstellungen                                                                                    | 104.516,16   | 0,00         |
|             | 54101.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 1.226,62     | 5.623,08     |
|             | 54103.2821000                                                          | Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren              | 49.000,00    | 47.000,00    |
|             | 54103.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 9.242,72     | 11.460,90    |
|             | 55301.2831800                                                          | Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge                                                        | 3.313,20     | 2.208,26     |
|             | 61101.2831700                                                          | Weitere Rückstellungen                                                                                    | 3.473,00     | 0,00         |

| Bezeichnung |                                                                                             |                                                                                     | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|             |                                                                                             |                                                                                     | in €       |            |
| 4.          | Verbindlichkeiten                                                                           |                                                                                     | 809.748,89 | 938.673,38 |
| 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                                                                       |                                                                                     | 59.955,00  | 89.905,00  |
|             | 11104.3810000                                                                               | Erhaltene Anzahlungen/Kaution                                                       | 1.000,00   | 1.500,00   |
|             | 21102.3810000                                                                               | Erhaltene Anzahlungen/Kaution                                                       | 200,00     | 300,00     |
|             | 52201.3810000                                                                               | Erhaltene Anzahlungen/Kaution                                                       | 395,00     | 395,00     |
|             | 56102.3810000                                                                               | Erhaltene Anzahlungen                                                               | 58.360,00  | 87.710,00  |
| 4.6.        | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                            |                                                                                     | 388.773,84 | 416.369,93 |
|             | 11101.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 17.935,59  | 13.556,23  |
|             | 11102.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 11102.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 23.798,20  | 14.750,76  |
|             | 11102.3511330                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze) | 48.360,61  | 0,00       |
|             | 11102.3599990                                                                               | Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H         | 0,00       | 6.115,91   |
|             | 11104.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 1.700,15   | 354,52     |
|             | 11104.3511900                                                                               | Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 11105.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 11105.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 2.389,58   | 2.940,60   |
|             | 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                                                         | 2.247,92   | 549,88     |
|             | 11111.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 3.188,25   | 0,00       |
|             | 11111.3599990                                                                               | Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H         | 0,00       | 0,00       |
|             | 11121.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 442,44     |
|             | 11121.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 4.839,81   | 6.369,36   |
|             | 11123.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 1.162,91   | 2.047,87   |
|             | 12101.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 12101.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 12201.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 243,59     | 0,00       |
|             | 12201.3511330                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze) | 0,00       | 0,00       |
|             | 12204.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 692,79     | 548,98     |
|             | 12205.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 12601.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 11.288,34  | 10.894,00  |
|             | 12601.3511330                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze) | 35.004,68  | 0,00       |
|             | 12602.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 1.581,41   | 3.946,39   |
|             | 21101.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 13.334,95  | 15.563,96  |
|             | 21101.3511200                                                                               | Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 21102.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 21102.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 28.050,31  | 25.192,47  |
|             | 21102.3511310                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau                                       | 0,00       | 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                                                         | 341,18     | 369,86     |
|             | 27202.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 851,80     | 1.527,08   |
|             | 28111.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 59,50      | 0,00       |
|             | 28111.3511310                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau                                       | 0,00       | 100.146,36 |
|             | 28111.3511330                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze) | 0,00       | 0,00       |
|             | 28121.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 750,00     | 2.367,50   |
|             | 28122.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 126,75     | 0,00       |
|             | 36101.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 36511.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 36511.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 4.031,84   | 4.666,49   |
|             | 36512.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 36512.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 972,87     | 793,29     |
|             | 36513.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 1.538,78   | 4.249,15   |
|             | 36514.3511310                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau                                       | 1.585,29   | 37.998,35  |
|             | 36521.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 36521.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 2.620,85   | 3.210,74   |
|             | 36521.3511200                                                                               | Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 36521.3511900                                                                               | Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 36521.3599990                                                                               | Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H         | 0,00       | 0,00       |
|             | 36522.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 36522.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 1.283,77   | 3.264,90   |
|             | 36522.3511310                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau                                       | 1.073,81   | 0,00       |
|             | 36522.3511330                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze) | 434,61     | 0,00       |
|             | 36523.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 2.229,48   | 2.723,21   |
|             | 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       |
|             | 36531.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 897,76     | 905,68     |
|             | 36532.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 6.827,49   | 6.528,05   |
|             | 36601.3511000                                                                               | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 36601.3511100                                                                               | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 1.902,02   | 6.908,51   |
|             | 36601.3511310                                                                               | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau                                       | 49,31      | 49,31      |

| Bezeichnung |                                                     |                                                                                     | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
|-------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|             |                                                     |                                                                                     | in €       |            |
|             | 36602.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 2.507,65   | 3.526,16   |
|             | 36602.3511310                                       | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau                                       | 2.633,68   | 2.633,68   |
|             | 42421.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 42422.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 42422.3511330                                       | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze) | 0,00       | 0,00       |
|             | 42423.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 1.072,49   | 3.091,23   |
|             | 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                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 52201.3511000                                       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 52201.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 9.329,60   |
|             | 52201.3511310                                       | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau                                       | 0,00       | 30.773,94  |
|             | 52204.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 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         | 0,00       | 0,00       |
|             | 53801.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 54103.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 25.610,23  | 19.229,50  |
|             | 54103.3511200                                       | Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 54103.3511320                                       | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Tiefbau                                       | 89.156,08  | 13.109,01  |
|             | 54104.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 9.170,97   | 23.082,91  |
|             | 54104.3511320                                       | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Tiefbau                                       | 3.308,07   | 0,00       |
|             | 54501.3511000                                       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 54501.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 1.255,80   | 8.134,96   |
|             | 54502.3511000                                       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 54502.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 6.000,02   | 5.766,93   |
|             | 55101.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 6.594,24   | 1.517,14   |
|             | 55101.3511320                                       | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Tiefbau                                       | 1.739,17   | 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                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 55102.3511330                                       | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze) | 1.326,02   | 0,00       |
|             | 55201.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 55201.3511200                                       | Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 55301.3511000                                       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 0,00       | 0,00       |
|             | 55301.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 371,63     | 63,52      |
|             | 55302.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 126,36     | 266,74     |
|             | 55302.3511330                                       | Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze) | 0,00       | 0,00       |
|             | 56101.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 1.022,43   | 79,99      |
|             | 56102.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 2.742,36   | 4.003,16   |
|             | 56102.3599990                                       | Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H         | 200,00     | 500,00     |
|             | 57501.3511100                                       | Verbindlichkeiten aus L & L                                                         | 0,00       | 0,00       |
|             | 61101.3599990                                       | Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H         | 0,00       | 0,00       |
| 4.7.        | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen            |                                                                                     | 15.387,00  | 7.956,00   |
|             | 11122.3611000                                       | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                            | 11.900,00  | 11.900,00  |
|             | 61101.3611100                                       | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Kreisumlage lt. Bescheid                   | 0,00       | 0,00       |
|             | 61101.3611200                                       | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen: Gewerbesteuerumlage                       | 3.487,00   | -3.944,00  |
| 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                          |                                                                                     | 345.633,05 | 424.442,45 |
|             | 11101.3791100                                       | Verbindlichkeiten Personal                                                          | 2.025,90   | 8.731,10   |
|             | 11101.3791400                                       | Weitere sonstige Verbindlichkeiten                                                  | 0,00       | 0,00       |
|             | 11102.3791100                                       | Verbindlichkeiten Personal                                                          | 11.999,53  | 12.338,77  |
|             | 11102.3791400                                       | Weitere sonstige Verbindlichkeiten                                                  | 0,00       | 16,50      |
|             | 11102.3791601                                       | USt-Vorauszahlungen                                                                 | 5.908,62   | 0,00       |
|             | 11104.3791100                                       | Verbindlichkeiten Personal                                                          | 2.150,39   | 3.275,41   |
|             | 11104.3791400                                       | Weitere sonstige Verbindlichkeiten                                                  | 0,00       | 0,00       |
|             | 11105.3791400                                       | Weitere sonstige Verbindlichkeiten                                                  | 0,00       | 0,00       |
|             | 11111.3791100                                       | Verbindlichkeiten Personal                                                          | 4.899,75   | 5.679,68   |
|             | 11111.3791201                                       | Verbindlichkeiten Interim                                                           | 0,00       | 24,01      |
|             | 11111.3791202                                       | Verbindlichkeiten Verwahrungen Zentrale Bürokasse                                   | 0,00       | 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                                                            | 157,64     | 83,89      |
|             | 11111.3791207                                       | Verbindlichkeiten VV A-IST                                                          | 88.582,87  | 120.527,54 |
|             | 11111.3791310                                       | Verbindlichkeiten aus Sicherheitsleistungen/ Kautions                               | 39.009,07  | 39.009,07  |
|             | 11111.3791316                                       | Verbindlichkeiten aus Restleistungen                                                | 5.232,85   | 5.232,85   |
|             | 11111.3791320                                       | Verbindlichkeiten aus Amtshilfen und Vollstreckung                                  | 6.713,52   | 9.285,68   |
|             | 11111.3791400                                       | Weitere sonstige Verbindlichkeiten                                                  | 0,85       | 0,00       |
|             | 11111.3791990                                       | kreditorische Debitoren - Jahresabschluss -                                         | 16.017,05  | 25.921,42  |
|             | 11121.3791100                                       | Verbindlichkeiten Personal                                                          | 6.222,20   | 7.316,49   |
|             | 11121.3791400                                       | Weitere sonstige Verbindlichkeiten                                                  | 0,00       | 0,00       |
|             | 11123.3791400                                       | Weitere sonstige Verbindlichkeiten                                                  | 0,00       | 0,00       |
|             | 12101.3791100                                       | Verbindlichkeiten Personal                                                          | 0,00       | 0,00       |
|             | 12201.3791100                                       | Verbindlichkeiten Personal                                                          | 1.236,42   | 1.510,17   |
|             | 12201.3791400                                       | Weitere sonstige Verbindlichkeiten                                                  | 12.340,81  | 821,00     |

| Bezeichnung |                             |                                           | 31.12.2023    | 31.12.2024    |
|-------------|-----------------------------|-------------------------------------------|---------------|---------------|
|             |                             |                                           | in €          |               |
|             | 12202.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 384,48        | 786,27        |
|             | 12204.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 0,00          | 0,00          |
|             | 12205.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 12601.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 2.263,77      | 1.622,94      |
|             | 12601.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 12602.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 21101.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 2.622,20      | 3.146,12      |
|             | 21101.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 1.155,00      | 4.049,93      |
|             | 21102.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 0,00          | 0,00          |
|             | 21102.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 27201.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 1.607,09      | 977,83        |
|             | 27201.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 27202.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 28111.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 28121.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 28122.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 36101.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 20.576,96     | 14.733,58     |
|             | 36511.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 20.271,84     | 23.367,59     |
|             | 36512.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 13.081,15     | 19.159,49     |
|             | 36512.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 36513.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 11.553,71     | 12.635,74     |
|             | 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                | 0,00          | 0,00          |
|             | 36523.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 36531.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 8.641,90      | 11.731,74     |
|             | 36532.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 36601.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 1.478,74      | 2.325,69      |
|             | 36602.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 42111.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 35.700,00     |
|             | 42423.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 51101.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 1.730,43      | 1.355,82      |
|             | 51101.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 52201.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 52205.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 53,58         | 0,00          |
|             | 53101.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 53102.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 53102.3791601               | USt-Vorauszahlungen                       | 249,77        | 0,00          |
|             | 53801.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 54101.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 2.373,55      | 894,81        |
|             | 54103.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 1.934,28      | 0,00          |
|             | 54103.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 54501.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 55301.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 1.805,98      | 920,77        |
|             | 55301.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 55302.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 56101.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 615,92        | 135,93        |
|             | 56102.3791100               | Verbindlichkeiten Personal                | 2.029,59      | 2.205,98      |
|             | 56102.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
|             | 61101.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 40,00         | 253,00        |
|             | 61201.3791400               | Weitere sonstige Verbindlichkeiten        | 0,00          | 0,00          |
| 5.          | Passive Rechnungsabgrenzung |                                           | 729.898,70    | 748.038,28    |
|             | 11104.3911000               | RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H  | 400,00        | 0,00          |
|             | 12201.3911000               | RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H  | 25,00         | -20,00        |
|             | 21102.3991000               | Übrige passive RAP Besonderes Konto H & H | 0,00          | 200,00        |
|             | 36511.3911000               | RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H  | 37,20         | 74,40         |
|             | 36512.3911000               | RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H  | 356,80        | 74,40         |
|             | 36513.3911000               | RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H  | 74,40         | 37,20         |
|             | 36531.3911000               | RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H  | 186,95        | 155,00        |
|             | 52204.3911000               | RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H  | 487,00        | 1.342,57      |
|             | 52205.3911000               | RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H  | 0,00          | 178,37        |
|             | 55301.3911120               | erhaltene Anzahlungen auf sonstige RAP    | 226.929,25    | 210.779,40    |
|             | 55301.3991000               | Übrige passive RAP Besonderes Konto H & H | 497.956,52    | 532.366,69    |
|             | 61101.3911000               | RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H  | 3.445,58      | 2.850,25      |
|             | BILANZSUMME PASSIVA         |                                           | 63.994.195,76 | 63.787.640,15 |



Jahresabschluss 2024  
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 2024 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 2024 nicht zu korrigieren (Niederstwertprinzip).
6. Die Anteile an den sonstigen Beteiligungen (E.ON e.dis) 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. Im 2023 wurden die Anteile an der EMB 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 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 15.05.2026 wurden in den Jahresabschluss 2024 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 2024 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 (Mitte 2026) 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 2024 nicht zu verzeichnen.

Außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 111.690,09 € wurden im Jahr 2024 vorgenommen im Zusammenhang mit folgenden Geschäftsvorfällen:

- 0,69 € Abgang noch nicht vollständig abgeschriebener aber defekter Bürodrehstühle
- 1.508,56 € manuelle AfA, Korrektur im Zusammenhang mit dem Diebstahl in der FFW, da die Buchungen erst nach dem JA 2023 erfolgen konnten
- 109.690,09 Radfernweg nach Briese wird nicht mehr gebaut, daher wurde die AiB mit den bis dahin aufgelaufenen Kosten (Planungen, Gutachten usw.) aufwandswirksam aufgelöst (BV 2387/2024)

## **3 Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und der Schlussbilanz 2024**

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.

## Ertrag

| Bezeichnung                                    | Produktkonto  | Bezeichnung                                                                                 | Ansatz     | Gesamt     | Saldo      | Abweichung     | Begründung                                                                                                         | Saldo Vorjahr | Abweichung | Begründung                                                                                                         |
|------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                |               |                                                                                             |            |            |            | Ansatz - Saldo |                                                                                                                    |               | Saldo - VJ |                                                                                                                    |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten              | 11102.4484000 | Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2                | 20.000,00  | 20.000,00  | 0,00       | -20.000,00     | Planwerte basieren auf Vorjahren, daher sind Abweichungen möglich                                                  | 7.983,35      | -7.983,35  |                                                                                                                    |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten              | 11102.4591100 | Andere sonst. ordentliche Erträge                                                           | 0,00       | 0,00       | 19.850,89  | 19.850,89      | Erstattung Rechtsschutz, einmaliger Geschäftsvorfall                                                               | 0,00          | 19.850,89  | Erstattung Rechtsschutz, einmaliger Geschäftsvorfall                                                               |
| Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral) | 11104.4592000 | Periodenfremde ordentliche Erträge                                                          | 0,00       | 0,00       | 766,94     | 766,94         |                                                                                                                    | 0,00          | 766,94     |                                                                                                                    |
| Ratskeller                                     | 11107.4411100 | Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete                                     | 31.200,00  | 32.666,10  | 40.170,88  | 7.504,78       |                                                                                                                    | 21.222,57     | 18.948,31  | Erhöhung der Mieteinnahmen nach Neuvermietung                                                                      |
| Ratskeller                                     | 11107.4591100 | Andere sonst. ordentliche Erträge                                                           | 0,00       | 0,00       | 5.634,97   | 5.634,97       |                                                                                                                    | 21.198,14     | -15.563,17 | Erstattung Wasserschaden, einmaliger Geschäftsvorfall                                                              |
| Finanzverwaltung                               | 11111.4484000 | Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                 | 0,00       | 0,00       | 16.350,47  | 16.350,47      | Eingliederungszuschuss nach Einstellung, konnte vorher nicht geplant werden                                        | 5.489,83      | 10.860,64  | Eingliederungszuschuss nach Einstellung, konnte vorher nicht geplant werden                                        |
| Wahlen                                         | 12101.4481200 | Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 12.500,00  | 12.500,00  | 17.689,50  | 5.189,50       |                                                                                                                    | 0,00          | 17.689,50  | Kostenerstattungen Wahlen (LT und EU) in 2024                                                                      |
| Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht       | 12201.4487000 | Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen/Personen                                  | 26.000,00  | 26.000,00  | 3.815,42   | -22.184,58     | Kostenerstattungen erfolgen oft zeitverzögert und auch nur in den Fällen, in denen der Verursacher ermittelbar ist | 20.150,80     | -16.335,38 | Kostenerstattungen erfolgen oft zeitverzögert und auch nur in den Fällen, in denen der Verursacher ermittelbar ist |
| Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht       | 12201.4561000 | Erträge aus Bußgeldern, Verwarngelder, Zwangsgelder, Sühnegelder, Schiedsgelder             | 30.000,00  | 30.000,00  | 28.424,50  | -1.575,50      |                                                                                                                    | 15.299,50     | 13.125,00  | weniger Einnahmen aus Ordnungswidrigkeiten durch fehlende personelle Kapazitäten                                   |
| Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht       | 12201.4561001 | Erträge aus Bußgeldern fließender Verkehr                                                   | 145.000,00 | 145.000,00 | 78.741,50  | -66.258,50     | in 2024 weniger Verkehrskontrollen aus zeitlichen und technischen Gründen                                          | 73.460,25     | 5.281,25   |                                                                                                                    |
| Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)           | 12601.4321200 | Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                 | 10.000,00  | 10.000,00  | 13.773,95  | 3.773,95       |                                                                                                                    | 0,00          | 13.773,95  | durch neue Satzung wieder erhöhte Kostenersatzberechnungen                                                         |
| Schulleistungen (ohne Immobilie)               | 21101.4141000 | Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                            | 1.500,00   | 1.500,00   | 2.380,00   | 880,00         |                                                                                                                    | 14.589,36     | -12.209,36 | in 2023 noch Zuschuss zur IT-Administration                                                                        |
| Schulleistungen (ohne Immobilie)               | 21101.4481200 | Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 10.300,00  | 10.300,00  | 260,73     | -10.039,27     | Schulkostenbeitrag für Kinder aus anderen Gemeinden - wird aus Zeitgründen meist erst nachträglich erhoben         | 268,05        | -7,32      |                                                                                                                    |
| Schulleistungen (ohne Immobilie)               | 21101.4592000 | Periodenfremde ordentliche Erträge                                                          | 0,00       | 54.315,80  | 54.315,80  | 0,00           |                                                                                                                    | 0,00          | 54.315,80  | Nachholung Schulkostenabrechnung                                                                                   |
| Ortsfeste                                      | 28121.4423000 | Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen | 4.000,00   | 4.000,00   | 0,00       | -4.000,00      |                                                                                                                    | 23.595,00     | -23.595,00 | Einnahmen Kartenverkauf Taschenlampenkonzert nur jedes zweite Jahr                                                 |
| Förderung Tagespflege                          | 36101.4142200 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                       | 120.000,00 | 150.315,15 | 193.564,16 | 43.249,01      | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 | 109.804,15    | 83.760,01  | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 |
| Förderung Tagespflege                          | 36101.4142201 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -               | 78.000,00  | 78.000,00  | 34.177,73  | -43.822,27     | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 | 46.336,37     | -12.158,64 | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 |
| Förderung Tagespflege                          | 36101.4321200 | Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                 | 28.000,00  | 28.000,00  | 6.318,20   | -21.681,80     | unterjährige Abmeldung von Tagespflegestellen                                                                      | 18.350,20     | -12.032,00 | weniger Tagespflegestellen als im Vorjahr                                                                          |
| KITA Birkenpflz (ohne Immobilie)               | 36511.4142200 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                       | 900.000,00 | 900.000,00 | 979.057,54 | 79.057,54      | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 | 857.152,45    | 121.905,09 | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 |
| KITA Birkenpflz (ohne Immobilie)               | 36511.4142201 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -               | 320.700,00 | 320.700,00 | 309.060,28 | -11.639,72     | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 | 332.703,05    | -23.642,77 | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 |
| KITA Birkenpflz (ohne Immobilie)               | 36511.4321200 | Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                 | 170.000,00 | 170.000,00 | 90.950,50  | -79.049,50     | Beiträge abhängig von Anzahl der Kinder und Einkommensstruktur der Eltern, daher sind Abweichungen unvermeidbar    | 128.154,15    | -37.203,65 | Beiträge abhängig von Anzahl der Kinder und Einkommensstruktur der Eltern, daher sind Abweichungen unvermeidbar    |
| KITA Birkenpflz (ohne Immobilie)               | 36511.4481200 | Erträge aus Erstattungen vom Land                                                           | 20.000,00  | 20.000,00  | 36.322,42  | 16.322,42      | Erstattung für Beitragsfreiheit - abhängig von Altersstruktur der betreuten Kinder, Abweichungen sind möglich      | 55.998,22     | -19.675,80 | weiteres Jahr in 2024 beitragsfrei                                                                                 |
| KITA Birkenpflz (ohne Immobilie)               | 36511.4484000 | Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2                | 30.000,00  | 30.000,00  | 39.321,14  | 9.321,14       |                                                                                                                    | 71.285,63     | -31.964,49 | Lohnkostenerstattung bei Beschäftigungsverboten - Abweichungen sind unvermeidbar                                   |
| KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)          | 36512.4142200 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                       | 550.000,00 | 550.000,00 | 574.319,41 | 24.319,41      | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 | 507.305,75    | 67.013,66  | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 |
| KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)          | 36512.4142201 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -               | 211.900,00 | 211.900,00 | 178.191,64 | -33.708,36     | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 | 198.575,19    | -20.383,55 | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 |
| KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)          | 36512.4321200 | Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                 | 110.000,00 | 110.000,00 | 79.476,50  | -30.523,50     | Beiträge abhängig von Anzahl der Kinder und Einkommensstruktur der Eltern, daher sind Abweichungen unvermeidbar    | 98.520,00     | -19.043,50 | Beiträge abhängig von Anzahl der Kinder und Einkommensstruktur der Eltern, daher sind Abweichungen unvermeidbar    |
| KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)          | 36512.4484000 | Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2                | 5.000,00   | 5.000,00   | 28.095,09  | 23.095,09      | Erstattung für Beitragsfreiheit - abhängig von Altersstruktur der betreuten Kinder, Abweichungen sind möglich      | 30.661,28     | -2.566,19  |                                                                                                                    |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)              | 36513.4140000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                                                    | 27.500,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00           |                                                                                                                    | 13.746,00     | -13.746,00 | Mittel Förderung Sprachkita in 2023 falsch gebucht                                                                 |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)              | 36513.4141000 | Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                            | 0,00       | 27.500,00  | 27.999,16  | 499,16         |                                                                                                                    | 14.250,00     | 13.749,16  | Mittel Förderung Sprachkita in 2023 falsch gebucht                                                                 |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)              | 36513.4142200 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                       | 450.000,00 | 450.000,00 | 444.163,36 | -5.836,64      |                                                                                                                    | 432.086,96    | 12.076,40  | Zuweisungen sind abhängig von den tatsächlichen Kinderzahlen, daher sind Schwankungen normal                       |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)              | 36513.4142201 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -               | 174.300,00 | 174.300,00 | 141.092,73 | -33.207,27     | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 | 166.172,31    | -25.079,58 | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen, sind Abweichungen oft unvermeidbar                 |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)              | 36513.4321200 | Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)                                 | 90.000,00  | 90.000,00  | 47.517,15  | -42.482,85     | Beiträge abhängig von Anzahl der Kinder und Einkommensstruktur der Eltern, daher sind Abweichungen unvermeidbar    | 70.894,80     | -23.377,65 | Beiträge abhängig von Anzahl der Kinder und Einkommensstruktur der Eltern, daher sind Abweichungen unvermeidbar    |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)              | 36513.4484000 | Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2                | 5.000,00   | 5.000,00   | 4.465,50   | -534,50        |                                                                                                                    | 22.326,75     | -17.861,25 | Lohnkostenerstattung bei Beschäftigungsverboten - Abweichungen sind unvermeidbar                                   |

## Ertrag

| Bezeichnung                                                                                              | Produktkonto  | Bezeichnung                                                                                   | Ansatz       | Gesamt       | Saldo        | Abweichung<br>Ansatz - Saldo | Begründung                                                                                                                                                                            | Saldo Vorjahr | Abweichung<br>Saldo -<br>Saldo VJ | Begründung                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Immobilie KITA<br>Rumpelstilzchen<br>(Instandhaltung &<br>Bewirtschaftung)                               | 36522.4141000 | Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                              | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                         |                                                                                                                                                                                       | 32.158,21     | -32.158,21                        | 2023 Zuschuss Umbau Gruppenräume                                                                                                                                                      |
| Immobilie KITA Summter<br>Straße (Instandhaltung &<br>Bewirtschaftung)                                   | 36523.4141000 | Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                              | 34.200,00    | 34.200,00    | 29.647,05    | -4.552,95                    |                                                                                                                                                                                       | 0,00          | 29.647,05                         | 2024 Zuschuss Umbau Sanitäräume                                                                                                                                                       |
| Hort-Leistungen (ohne<br>Immobilien)                                                                     | 36531.4142200 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis                                         | 450.000,00   | 450.000,00   | 371.030,63   | -78.969,37                   | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen,<br>sind Abweichungen oft unvermeidbar                                                                                 | 366.481,00    | 4.549,63                          |                                                                                                                                                                                       |
| Hort-Leistungen (ohne<br>Immobilien)                                                                     | 36531.4142201 | Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis -<br>fiktive Kreisumlage -              | 178.200,00   | 178.200,00   | 141.676,96   | -36.523,04                   | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen,<br>sind Abweichungen oft unvermeidbar                                                                                 | 169.978,28    | -28.301,32                        | Da die Zuweisungen von den tatsächlichen Kinderzahlen abhängen,<br>sind Abweichungen oft unvermeidbar                                                                                 |
| Hort-Leistungen (ohne<br>Immobilien)                                                                     | 36531.4321200 | Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte<br>(einmalig)                                | 180.000,00   | 180.000,00   | 162.349,55   | -17.650,45                   | Beiträge abhängig von Anzahl der Kinder und Einkommensstruktur<br>der Eltern, daher sind Abweichungen unvermeidbar                                                                    | 152.142,80    | 10.206,75                         | Beiträge abhängig von Anzahl der Kinder und Einkommensstruktur<br>der Eltern, daher sind Abweichungen unvermeidbar                                                                    |
| Hort-Leistungen (ohne<br>Immobilien)                                                                     | 36531.4481200 | Erträge aus Erstattungen vom Land                                                             | 20.000,00    | 20.000,00    | 46.731,48    | 26.731,48                    | Erstattung für Beitragsfreiheit - abhängig von Altersstruktur der<br>betreuten Kinder, Abweichungen sind möglich                                                                      | 47.337,00     | -605,52                           |                                                                                                                                                                                       |
| Hort-Leistungen (ohne<br>Immobilien)                                                                     | 36531.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV                                              | 10.000,00    | 10.000,00    | 0,00         | -10.000,00                   | Erstattung der Betreuungskosten für Kinder aus anderen Gemeinden -<br>wird aus Zeitgründen meist erst nachträglich erhoben                                                            | 0,00          | 0,00                              |                                                                                                                                                                                       |
| Hort-Leistungen (ohne<br>Immobilien)                                                                     | 36531.4484000 | Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich<br>Erstattung U1/U2               | 10.000,00    | 10.000,00    | 0,00         | -10.000,00                   | Erstattung der Betreuungskosten für Kinder aus anderen Gemeinden -<br>wird aus Zeitgründen meist erst nachträglich erhoben                                                            | 19.794,45     | -19.794,45                        | Lohnkostenerstattung bei Beschäftigungsverboten - Abweichungen<br>sind unvermeidbar                                                                                                   |
| Kinder- und Jugend<br>Freizeithaus CORN                                                                  | 36601.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV                                              | 35.000,00    | 35.000,00    | 0,00         | -35.000,00                   | geplante Förderung der Personalkosten einer Stelle im Jugendklub<br>verzögert sich, weil die Einstellung noch nicht erfolgt ist                                                       | 0,00          | 0,00                              |                                                                                                                                                                                       |
| Räumliche Planungs- und<br>Entwicklungsmaßnahmen                                                         | 51101.4141000 | Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                                              | 81.000,00    | 81.000,00    | 0,00         | -81.000,00                   | geplante FM für Wärmeleitplanung - Abruf erst in 2025 möglich                                                                                                                         | 0,00          | 0,00                              |                                                                                                                                                                                       |
| Räumliche Planungs- und<br>Entwicklungsmaßnahmen                                                         | 51101.4482000 | Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV                                              | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                         |                                                                                                                                                                                       | 84.143,43     | -84.143,43                        | Weiterleitung Zuschuss interkommunales Verkehrskonzept in 2023 -<br>einmaliger Geschäftsvorfall                                                                                       |
| Wohnungsbau/-förderung                                                                                   | 52201.4592000 | Periodenfremde ordentliche Erträge                                                            | 0,00         | 139.368,82   | 139.368,82   | 0,00                         | Abrechnung Wohnungsverwaltung für Vorjahre                                                                                                                                            | 211.062,11    | -71.693,29                        | Abrechnung Wohnungsverwaltung für Vorjahre                                                                                                                                            |
| Erbbaupacht incl. SachenRBerg                                                                            | 52205.4411200 | Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten                                     | 90.000,00    | 52.505,68    | 52.505,68    | 0,00                         | Erbbaupacht war für die 4 Grundstücke eingeplant, Vermarktung war<br>aber bisher leider erfolglos                                                                                     | 51.771,84     | 733,84                            |                                                                                                                                                                                       |
| Elektrizitätsversorgung                                                                                  | 53101.4511000 | Erträge aus Konzessionsabgaben                                                                | 220.000,00   | 246.314,52   | 185.978,00   | -60.336,52                   | Berechnung Konzessionsabgabe erfolgt auf Basis der<br>Durchleitungsmengen auf gesetzlicher Berechnungsgrundlage -<br>Ansatz daher nur auf Grundlage der Vorjahre planbar              | 210.676,59    | -24.698,59                        | Berechnung Konzessionsabgabe erfolgt auf Basis der<br>Durchleitungsmengen auf gesetzlicher Berechnungsgrundlage -<br>Ansatz daher nur auf Grundlage der Vorjahre planbar              |
| Straßen (Instandhaltung,<br>Unterhaltung und Investitionen<br>(Neu-, Ergänzungs- und<br>Erweiterungsbau) | 54103.4161100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus<br>allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land | 31.000,00    | 31.000,00    | 61.263,57    | 30.263,57                    | Nachaktivierung der SoPos im Zusammenhang mit Nachaktivierung<br>der Maßnahme führt zu einmaligen Mehrerträgen                                                                        | 30.961,59     | 30.301,98                         | Nachaktivierung der SoPos im Zusammenhang mit Nachaktivierung<br>der Maßnahme führt zu einmaligen Mehrerträgen                                                                        |
| Straßen (Instandhaltung,<br>Unterhaltung und Investitionen<br>(Neu-, Ergänzungs- und<br>Erweiterungsbau) | 54103.4371100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus privaten<br>Beiträgen                          | 240.500,00   | 254.754,22   | 254.754,22   | 0,00                         | Weniger Beiträge und damit auch weniger Auflösungserträge                                                                                                                             | 240.443,22    | 14.311,00                         | Weniger Beiträge und damit auch weniger Auflösungserträge                                                                                                                             |
| Straßen (Instandhaltung,<br>Unterhaltung und Investitionen<br>(Neu-, Ergänzungs- und<br>Erweiterungsbau) | 54103.4484000 | Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                   | 0,00         | 0,00         | 26.853,77    | 26.853,77                    | Eingliederungszuschuss nach Einstellung, konnte vorher nicht geplant<br>werden                                                                                                        | 12.138,30     | 14.715,47                         | Eingliederungszuschuss nach Einstellung, konnte vorher nicht geplant<br>werden                                                                                                        |
| ÖPNV                                                                                                     | 54700.4142000 | Zuweisungen für laufende Zwecke von<br>Landkreise/Gemeinde                                    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                         |                                                                                                                                                                                       | 159.741,69    | -159.741,69                       | 2023 Zuschuss Buslinie                                                                                                                                                                |
| Grünflächen und Wanderwege                                                                               | 55101.4592000 | Periodenfremde ordentliche Erträge                                                            | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                         |                                                                                                                                                                                       | 21.000,00     | -21.000,00                        | einmaliger Geschäftsvorfall in 2023                                                                                                                                                   |
| Umweltschutz                                                                                             | 56101.4140000 | Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund                                              | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                         |                                                                                                                                                                                       | 13.100,31     | -13.100,31                        | Förderung Personalkosten Klimaschutzmanager in 2023 ausgelaufen                                                                                                                       |
| Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine<br>Umlagen                                                | 61101.4012000 | Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)                                              | 995.000,00   | 995.000,00   | 980.363,19   | -14.636,81                   | Neuveranlagungen durch Neubaugebiete kommen sehr verzögert                                                                                                                            | 982.600,63    | -2.237,44                         |                                                                                                                                                                                       |
| Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine<br>Umlagen                                                | 61101.4013000 | Erträge aus Gewerbesteuer                                                                     | 2.350.000,00 | 2.402.110,00 | 2.588.660,24 | 186.550,24                   | einzelne hohe Nachveranlagungen, nicht planbar                                                                                                                                        | 2.403.357,57  | 185.302,67                        | Abweichungen zwischen den Jahren in der Gewerbesteuer sind normal                                                                                                                     |
| Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine<br>Umlagen                                                | 61101.4021000 | Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                             | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 5.515.201,00 | 515.201,00                   | konjunkturabhängige Umlage; Planwerte sind Hochrechnungen aus<br>den Vorjahren anhand der Berechnungsgrundlagen des FAG                                                               | 4.993.527,00  | 521.674,00                        | konjunkturabhängige Umlage; Planwerte sind Hochrechnungen aus<br>den Vorjahren anhand der Berechnungsgrundlagen des FAG                                                               |
| Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine<br>Umlagen                                                | 61101.4022000 | Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                | 455.000,00   | 455.000,00   | 384.400,00   | -70.600,00                   | konjunkturabhängige Umlage; Planwerte sind Hochrechnungen aus<br>den Vorjahren anhand der Berechnungsgrundlagen des FAG                                                               | 394.273,00    | -9.873,00                         |                                                                                                                                                                                       |
| Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine<br>Umlagen                                                | 61101.4051000 | Erträge aus Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                                    | 655.000,00   | 655.000,00   | 670.927,00   | 15.927,00                    | Planwerte sind Hochrechnungen aus den Vorjahren anhand der<br>Berechnungsgrundlagen des FAG in Kombination mit den<br>Orientierungsdaten des Landes - Abweichungen sind daher möglich | 620.668,00    | 50.259,00                         | Planwerte sind Hochrechnungen aus den Vorjahren anhand der<br>Berechnungsgrundlagen des FAG in Kombination mit den<br>Orientierungsdaten des Landes - Abweichungen sind daher möglich |

## Ertrag

| Bezeichnung                                         | Produktkonto  | Bezeichnung                                                                                 | Ansatz       | Gesamt       | Saldo        | Abweichung     |  | Begründung                                                                                     | Saldo Vorjahr | Abweichung |          | Begründung                                                                                     |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                     |               |                                                                                             |              |              |              | Ansatz - Saldo |  |                                                                                                |               | Saldo -    | Saldo VJ |                                                                                                |
| Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 61101.4111000 | Erträge aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land                                       | 3.200.000,00 | 3.200.000,00 | 2.999.207,00 | -200.793,00    |  | geringere Festsetzung als die Orientierungsdaten prognostiziert hatten                         | 2.966.882,00  | 32.325,00  |          | normale Steigerung im Vergleich zum Vorjahr                                                    |
| Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 61101.4131100 | sonstige allgemeine Zuweisung des Landes z.B. für übertragene Aufgaben, Steuerausfälle u.ä. | 490.000,00   | 490.000,00   | 405.910,16   | -84.089,84     |  | Billigkeitszuweisungen nur bis 2023                                                            | 435.926,24    | -30.016,08 |          | Billigkeitszuweisungen nur bis 2023                                                            |
| Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 61101.4691000 | Sonstige Finanzerträge                                                                      | 12.000,00    | 12.000,00    | 8.140,19     | -3.859,81      |  |                                                                                                | 24.140,37     | -16.000,18 |          | Gewerbesteuerzinsen in 2023 durch einzelne Nachzahlungen sehr hoch                             |
| sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | 61201.4617000 | Zinserträge von Kreditinstituten                                                            | 88.900,00    | 88.900,00    | 192.636,40   | 103.736,40     |  | Zinserträge aufgrund verzögertem Mittelabfluss und besserer Anlageverzinsung höher als geplant | 78.056,22     | 114.580,18 |          | Zinserträge aufgrund verzögertem Mittelabfluss und besserer Anlageverzinsung höher als geplant |

# Aufwand

| Produkt                                              | Produktkonto  | Bezeichnung                                                                                                                                       | Ansatz     | Gesamt     | Saldo      | Abweichung                  | Begründung                                                                                                                      | Saldo Vorjahr | Abweichung | Begründung                                                                                                                |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      |               |                                                                                                                                                   |            |            |            | Ansatz<br>Gesamt -<br>Saldo |                                                                                                                                 | Saldo VJ      | Saldo VJ   |                                                                                                                           |
| Gemeindeorgane                                       | 11101.5011100 | Beamte: Gehalt (brutto)                                                                                                                           | 120.000,00 | 113.285,10 | 113.285,10 | 0,00                        |                                                                                                                                 | 97.381,41     | 15.903,69  | Steigerung durch höhere Entgeltgruppe nach Wiederwahl BM (gesetzliche Vorgabe)                                            |
| Gemeindeorgane                                       | 11101.5021000 | Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: Versorgungskasse (Beamte)                                                                         | 47.000,00  | 54.969,85  | 54.969,85  | 0,00                        |                                                                                                                                 | 44.443,13     | 10.526,72  | Steigerung durch höhere Entgeltgruppe nach Wiederwahl BM (gesetzliche Vorgabe)                                            |
| Gemeindeorgane                                       | 11101.5051000 | Aufwendungen für Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                                                                           | 0,00       | 32.599,00  | 32.599,00  | 0,00                        |                                                                                                                                 | 0,00          | 32.599,00  | gemäß Vorgabe Aktiare - in 2023 wurde keine Zuführung errechnet, erst in 2024 wieder                                      |
| Gemeindeorgane                                       | 11101.5052000 | Aufwendungen: Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen                                                                                          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                        |                                                                                                                                 | -12.255,00    | 12.255,00  | gemäß Vorgabe Aktiare - in 2023 wurde eine Inanspruchnahme errechnet, in 2024 nicht                                       |
| Gemeindeorgane                                       | 11101.5421000 | Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                                                                                             | 61.400,00  | 61.400,00  | 44.897,50  | 16.502,50                   | weniger Sondersitzungen als geplant notwendig, nach Kommunalwahl eine Fraktion weniger                                          | 45.687,50     | -790,00    |                                                                                                                           |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten                    | 11102.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                                        | 512.800,00 | 499.713,19 | 499.403,14 | 310,05                      |                                                                                                                                 | 476.791,98    | 22.611,16  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                               |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten                    | 11102.5072000 | Aufwendungen: Inanspruchnahme aus Rückstellungen für ATZ                                                                                          | 0,00       | -4.542,33  | -4.542,33  | 0,00                        |                                                                                                                                 | -18.102,04    | 13.559,71  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                               |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten                    | 11102.5222500 | Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen, Lizenznutzungen | 145.000,00 | 145.000,00 | 128.338,87 | 16.661,13                   | eingeplante Kostensteigerung (z.B. für OZG-Umsetzung und Dienstleistungen durch Zweckverband Dikom) sind nicht abgerufen worden | 129.538,66    | -1.199,79  |                                                                                                                           |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten                    | 11102.5261200 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                                      | 30.000,00  | 37.420,28  | 21.845,44  | 15.574,84                   | verschiedene Seminare fanden erst in 2025 statt, HHReste wurden gebildet                                                        | 32.967,16     | -11.121,72 | verschiedene Seminare fanden erst in 2025 statt, HHReste wurden gebildet                                                  |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten                    | 11102.5411300 | Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personaleinstellungen                                                                 | 6.000,00   | 8.496,30   | 8.496,30   | 0,00                        |                                                                                                                                 | 22.544,75     | -14.048,45 | in 2023 hohe Kosten durch zahlreiche Stellenausschreibungen                                                               |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten                    | 11102.5431190 | Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                                                  | 4.000,00   | 4.000,00   | 0,00       | 4.000,00                    |                                                                                                                                 | 11.385,82     | -11.385,82 | in 2023 Kosten durch Vergabeberatung Versicherungsverträge                                                                |
| Innere Verwaltungsangelegenheiten                    | 11102.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                                                              | 58.400,00  | 92.460,93  | 92.460,93  | 0,00                        |                                                                                                                                 | 75.972,20     | 16.488,73  | Abweichungen zwischen den Jahren normal, da abhängig von Umsetzung der Investition und zeitnaher Aktivierung              |
| Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)       | 11104.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                                        | 165.400,00 | 193.486,81 | 178.486,81 | 15.000,00                   | Stelle wurde erst ab April neu besetzt                                                                                          | 145.382,21    | 33.104,60  | Stellenneubesetzung                                                                                                       |
| Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)       | 11104.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                                              | 5.000,00   | 46.884,85  | 42.217,63  | 4.667,22                    |                                                                                                                                 | 1.600,55      | 40.617,08  | 2024 anteilige Kosten für Rückbau Halle Industriestraße und Notabriss Bungalow Gartenstadt Briesethal                     |
| Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)       | 11104.5431190 | Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                                                  | 28.500,00  | 57.755,64  | 2.064,25   | 55.691,39                   | geplantes Rechtsverfahren ist noch nicht eröffnet, HHReste wurden gebildet                                                      | 11.512,75     | -9.448,50  |                                                                                                                           |
| Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung) | 11105.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                                              | 9.000,00   | 34.314,96  | 34.314,96  | 0,00                        |                                                                                                                                 | 11.044,32     | 23.270,64  | 2024 Außentreppe Seiteneingang und Turmuhr repariert                                                                      |
| Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung) | 11105.5212000 | Zuführung zu Rückstellungen unterlassene Instandhaltung                                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                        |                                                                                                                                 | 16.565,12     | -16.565,12 | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den Jahren sind daher normal                             |
| Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung) | 11105.5241103 | Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                                                               | 18.600,00  | 17.245,11  | 8.332,16   | 8.912,95                    |                                                                                                                                 | 23.927,43     | -15.595,27 | Heizungskosten sind nach Neuausschreibungen (Gas) gesunken                                                                |
| Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung) | 11105.5241104 | Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählernieten)                                               | 25.000,00  | 42.000,00  | 21.225,07  | 20.774,93                   | nach Neuausschreibung niedrigere Stromaufwendungen                                                                              | 21.464,25     | -239,18    |                                                                                                                           |
| Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung) | 11105.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                                                              | 81.100,00  | 93.079,57  | 93.079,57  | 0,00                        |                                                                                                                                 | 81.985,76     | 11.093,81  | Abweichungen zwischen den Jahren normal, da abhängig von Umsetzung der Investition und zeitnaher Aktivierung              |
| Ratskeller                                           | 11107.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                                              | 1.500,00   | 1.500,00   | 1.618,51   | -118,51                     |                                                                                                                                 | 58.695,33     | -57.076,82 | 2023 Wasserschaden hohe Kosten                                                                                            |
| Finanzverwaltung                                     | 11111.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                                        | 299.700,00 | 324.840,53 | 324.840,53 | 0,00                        |                                                                                                                                 | 303.611,91    | 21.228,62  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                               |
| Finanzverwaltung                                     | 11111.5732000 | Einzelwertberichtigungen auf Forderungen                                                                                                          | 0,00       | 0,00       | 60.953,21  | -60.953,21                  | Arbeiten im Rahmen des Jahresabschlusses, keine Planung                                                                         | 1.331,19      | 59.622,02  | Arbeiten im Rahmen des Jahresabschlusses (hier Forderungskorrekturen), daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal |
| Bauhofleistungen (ohne Immobilie)                    | 11121.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                                        | 383.300,00 | 363.153,64 | 362.895,69 | 257,95                      |                                                                                                                                 | 352.408,72    | 10.486,97  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                               |
| Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht             | 12201.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                                                        | 94.600,00  | 91.421,09  | 91.421,09  | 0,00                        |                                                                                                                                 | 79.439,80     | 11.981,29  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                               |
| Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht             | 12201.5452000 | Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                                                | 145.000,00 | 145.000,00 | 78.741,50  | 66.258,50                   | erfolgsneutral, Einnahmen Verkehrskontrollen waren geringer als geplant                                                         | 73.460,25     | 5.281,25   |                                                                                                                           |
| Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht             | 12201.5499200 | Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen                                                                                                    | 30.000,00  | 28.676,71  | 11.709,81  | 16.966,90                   | schwer planbar, da abhängig von Anzahl und Art der Vorfälle                                                                     | 32.345,43     | -20.635,62 | schwer planbar, da abhängig von Anzahl und Art der Vorfälle                                                               |

# Aufwand

| Produkt                                                           | Produktkonto  | Bezeichnung                                                                                                       | Abweichung<br>Ansatz<br>Gesamt -<br>Saldo |              |              |            | Begründung                                                                                                | Saldo Vorjahr | Abweichung<br>Saldo -<br>Saldo VJ |  | Begründung                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|--------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |               |                                                                                                                   | Ansatz                                    | Gesamt       | Saldo        | Saldo      |                                                                                                           |               |                                   |  |                                                                                                                                              |
| Melde- und<br>Personenstandswesen                                 | 12205.5291400 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen:<br>EMA & Standesamt Hohen Neuendorf                                   | 200.000,00                                | 188.689,08   | 140.245,40   | 48.443,68  | angemeldet waren höhere Kosten (HN)                                                                       | 144.517,30    | -4.271,90                         |  |                                                                                                                                              |
| Melde- und<br>Personenstandswesen                                 | 12205.5493000 | Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                           | 0,00                                      | 11.310,92    | 11.310,92    | 0,00       |                                                                                                           | 0,00          | 11.310,92                         |  | nicht planbar, daher sind Schwankungen zwischen den Jahren normal (hier<br>Nachzahlung in 2024 notwendig)                                    |
| Feuerwehrleistungen (ohne<br>Immobilie)                           | 12601.5261200 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus-<br>u. Fortbildung                                                   | 18.000,00                                 | 31.320,70    | 6.399,29     | 24.921,41  | verschiedene Schulungen fanden erst in 2025 statt, HHReste wurden gebildet                                | 4.965,45      | 1.433,84                          |  |                                                                                                                                              |
| Feuerwehrleistungen (ohne<br>Immobilie)                           | 12601.5471000 | Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen,<br>die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind                         | 0,00                                      | 55.439,40    | 71.884,37    | -16.444,97 | Abschreibungen nach Diebstahl                                                                             | 0,00          | 71.884,37                         |  | Abschreibungen nach Diebstahl                                                                                                                |
| Feuerwehrleistungen (ohne<br>Immobilie)                           | 12601.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                           | 120.200,00                                | 120.200,00   | 141.369,44   | -21.169,44 | Abweichungen oft nicht planbar, da abhängig von Umsetzung der Investition<br>und zeitnaher Aktivierung    | 139.472,14    | 1.897,30                          |  |                                                                                                                                              |
| Feuerwehrleistungen (ohne<br>Immobilie)                           | 12601.5931100 | Aufwendungen aus Vermögens-<br>veräußerungen, die dem außerordentlichen<br>Ergebnis zuzuordnen sind               | 0,00                                      | -55.439,40   | -55.439,40   | 0,00       |                                                                                                           | 0,00          | -55.439,40                        |  | in 2024 Abgang RBW nach Diebstahl                                                                                                            |
| Immobilie Feuerwehrdepot<br>(Instandhaltung &<br>Bewirtschaftung) | 12602.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von<br>Grundstücken und baulichen Anlagen                                           | 14.500,00                                 | 20.717,83    | 20.717,83    | 0,00       |                                                                                                           | 8.768,47      | 11.949,36                         |  | 2024 hohe Kosten durch Installation Alarmanlage und Bewegungsmelder<br>nach Einbrüchen                                                       |
| Schulleistungen (ohne<br>Immobilie)                               | 21101.5271730 | Besondere Verwaltungs-u.<br>Betriebsaufwendungen: Schwimmunterricht                                               | 15.000,00                                 | 29.787,60    | 29.787,60    | 0,00       |                                                                                                           | 19.642,53     | 10.145,07                         |  | Kostensteigerung nach Neuausschreibung                                                                                                       |
| Schulleistungen (ohne<br>Immobilie)                               | 21101.5452000 | Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/<br>GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit                             | 40.000,00                                 | 69.914,38    | 70.281,80    | -367,42    |                                                                                                           | 3.640,18      | 66.641,62                         |  | nachträgliche Abrechnung der Beschulung von Kindern in anderen<br>Gemeinden in 2024                                                          |
| Schulleistungen (ohne<br>Immobilie)                               | 21101.5493000 | Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                           | 0,00                                      | 72.583,94    | 61.621,74    | 10.962,20  | nachträgliche Abrechnung der Beschulung von Kindern in anderen<br>Gemeinden, Ansatz ist auf Konto 5452000 | 4.357,52      | 57.264,22                         |  | nachträgliche Abrechnung der Beschulung von Kindern in anderen<br>Gemeinden in 2024                                                          |
| Schulleistungen (ohne<br>Immobilie)                               | 21101.5494710 | Zuführung zu sonstigen Rückstellungen                                                                             | 0,00                                      | 0,00         | 0,00         | 0,00       |                                                                                                           | 11.359,82     | -11.359,82                        |  | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den<br>Jahren sind daher normal                                             |
| Schulleistungen (ohne<br>Immobilie)                               | 21101.5494720 | Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen                                                                      | 0,00                                      | -11.359,82   | -11.359,82   | 0,00       |                                                                                                           | 0,00          | -11.359,82                        |  | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den<br>Jahren sind daher normal                                             |
| Schulleistungen (ohne<br>Immobilie)                               | 21101.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                           | 77.200,00                                 | 77.200,00    | 103.991,24   | -26.791,24 | Abweichungen oft nicht planbar, da abhängig von Umsetzung der Investition<br>und zeitnaher Aktivierung    | 105.104,58    | -1.113,34                         |  |                                                                                                                                              |
| Immobilie Grundschule                                             | 21102.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von<br>Grundstücken und baulichen Anlagen                                           | 100.000,00                                | 110.439,53   | 106.304,31   | 4.135,22   |                                                                                                           | 57.751,95     | 48.552,36                         |  | verschiedene kostenintensive Maßnahmen in 2024 (z.B. Heizungsreparatur,<br>Austausch Lampen, Wartung Feuerlöscher, Schallschutzürtüchtigung) |
| Immobilie Grundschule                                             | 21102.5241103 | Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude &<br>bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                            | 59.500,00                                 | 23.715,67    | 13.434,08    | 10.281,59  | Heizungskosten sind nach Neuausschreibungen (Gas) gesunken                                                | 77.745,60     | -64.311,52                        |  | Heizungskosten sind nach Neuausschreibungen (Gas) gesunken                                                                                   |
| Immobilie Grundschule                                             | 21102.5241106 | Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude &<br>bauliche Anlagen: Reinigung                                            | 142.700,00                                | 146.870,44   | 146.870,44   | 0,00       |                                                                                                           | 111.690,03    | 35.180,41                         |  | höhere Kosten nach Neuausschreibung                                                                                                          |
| Immobilie Grundschule                                             | 21102.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                           | 121.600,00                                | 121.600,00   | 122.300,77   | -700,77    |                                                                                                           | 139.343,27    | -17.042,50                        |  | Abweichungen zwischen den Jahren normal, da abhängig von Umsetzung der<br>Investition und zeitnaher Aktivierung                              |
| Immobilie Bibliothek<br>(Instandhaltung &<br>Bewirtschaftung)     | 27202.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von<br>Grundstücken und baulichen Anlagen                                           | 26.000,00                                 | 38.396,42    | 38.396,42    | 0,00       |                                                                                                           | 18.031,66     | 20.364,76                         |  | 2024 hohe Kosten durch Restaurierung verschiedener Räume                                                                                     |
| Immobilie Bibliothek<br>(Instandhaltung &<br>Bewirtschaftung)     | 27202.5212000 | Zuführung Rückstellung unterlassene<br>Instandhaltung                                                             | 0,00                                      | 35.531,96    | 35.531,96    | 0,00       |                                                                                                           | 58.214,87     | -22.682,91                        |  | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den<br>Jahren sind daher normal                                             |
| Immobilie Bibliothek<br>(Instandhaltung &<br>Bewirtschaftung)     | 27202.5213000 | Inanspruchnahme von Rückstellungen für<br>unterlassene Instandhaltung                                             | 0,00                                      | -58.214,87   | -58.214,87   | 0,00       |                                                                                                           | -91.676,31    | 33.461,44                         |  | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den<br>Jahren sind daher normal                                             |
| Ortsfeste                                                         | 28121.5271500 | Besondere Verwaltungs- u.<br>Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u.<br>kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste    | 52.600,00                                 | 52.600,00    | 53.455,23    | -855,23    |                                                                                                           | 77.767,67     | -24.312,44                        |  | Taschenlampenkonzert immer nur jedes zweite Jahr                                                                                             |
| Förderung Tagespflege                                             | 36101.5457000 | Aufwendungen für Erstattungen an private<br>Unternehmen (KITA-Betreuung: Asklepios,<br>Tagesmütter, freie KITA's) | 220.000,00                                | 146.329,38   | 146.329,38   | 0,00       |                                                                                                           | 215.853,50    | -69.524,12                        |  | in 2024 Abmeldung weiterer Tagespflegestellen                                                                                                |
| Förderung Tagespflege                                             | 36101.5493000 | Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                           | 0,00                                      | 133.985,77   | 133.985,77   | 0,00       |                                                                                                           | 112.968,04    | 21.017,73                         |  | nachträgliche Abrechnung der Betreuung von Kindern in anderen Gemeinden<br>in 2024                                                           |
| KITA Birkenpflz (ohne<br>Immobilie)                               | 36511.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte:<br>Gehalt (brutto)                                                     | 1.430.000,00                              | 1.354.083,58 | 1.353.797,62 | 285,96     |                                                                                                           | 1.270.502,31  | 83.295,31                         |  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                                                  |
| KITA Birkenpflz (ohne<br>Immobilie)                               | 36511.5032000 | Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV:<br>AG-Anteil SV-Beiträge tarift. Beschäftigt                       | 323.000,00                                | 298.235,32   | 298.235,32   | 0,00       |                                                                                                           | 266.784,18    | 31.451,14                         |  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                                                  |
| KITA Birkenpflz (ohne<br>Immobilie)                               | 36511.5081000 | Zuführung zu Rückstellungen für nicht<br>genommenen Urlaub, geleistete Überstunden,<br>Gleitzeitüberhänge         | 0,00                                      | 30.929,22    | 30.929,22    | 0,00       |                                                                                                           | 15.237,93     | 15.691,29                         |  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                                                  |
| KITA Birkenpflz (ohne<br>Immobilie)                               | 36511.5281100 | Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten<br>und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -                                | 73.000,00                                 | 73.000,00    | 69.426,88    | 3.573,12   |                                                                                                           | 81.068,99     | -11.642,11                        |  | in 2024 höhere Kosten durch Fremdessens aufgrund Personalausfall                                                                             |

# Aufwand

| Produkt                                                           | Produktkonto  | Bezeichnung                                                                                         | Abweichung<br>Ansatz<br>Gesamt -<br>Saldo |             |             |            | Begründung                                                                                         | Saldo Vorjahr | Abweichung<br>Saldo -<br>Saldo VJ | Begründung                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |               |                                                                                                     | Ansatz                                    | Gesamt      | Saldo       | Saldo      |                                                                                                    |               |                                   |                                                                                               |
| KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)                             | 36512.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                          | 1.047.500,00                              | 976.365,41  | 971.319,62  | 5.045,79   |                                                                                                    | 857.517,96    | 113.801,66                        | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                   |
| KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)                             | 36512.5032000 | Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig             | 236.000,00                                | 236.000,00  | 214.233,98  | 21.766,02  | normale Abweichungen durch AZ-Korridore, Teilzeit, Beschäftigungsverbote                           | 177.324,06    | 36.909,92                         | normale Abweichungen durch AZ-Korridore, Teilzeit, Beschäftigungsverbote                      |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)                                 | 36513.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                          | 799.700,00                                | 786.914,99  | 775.961,52  | 10.953,47  | normale Abweichungen durch AZ-Korridore, Teilzeit, Beschäftigungsverbote                           | 721.941,11    | 54.020,41                         | normale Abweichungen durch AZ-Korridore, Teilzeit, Beschäftigungsverbote                      |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)                                 | 36513.5012400 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)                            | 0,00                                      | 7.914,03    | 7.914,03    | 0,00       |                                                                                                    | 24.061,99     | -16.147,96                        | ATZ ausgelaufen                                                                               |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)                                 | 36513.5032000 | Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig             | 183.000,00                                | 183.000,00  | 173.090,50  | 9.909,50   |                                                                                                    | 157.784,31    | 15.306,19                         | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                   |
| KITA Krümelstein (ohne Immobilie)                                 | 36513.5081000 | Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | 0,00                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00       |                                                                                                    | 14.334,43     | -14.334,43                        | Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses - Schwankungen sind normal                     |
| Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)) | 36521.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 8.500,00                                  | 21.843,19   | 19.013,81   | 2.829,38   |                                                                                                    | 39.656,81     | -20.643,00                        | 2023 umfangreiche Malerarbeiten                                                               |
| Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)) | 36521.5241106 | Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung                                 | 15.700,00                                 | 15.700,00   | 16.174,36   | -474,36    |                                                                                                    | 39.665,48     | -23.491,12                        | höhere Kosten nach Neuausschreibung                                                           |
| Immobilie KITA Rumpelstilzchen (Instandhaltung & Bewirtschaftung) | 36522.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 8.500,00                                  | 11.828,93   | 11.828,93   | 0,00       |                                                                                                    | 54.750,63     | -42.921,70                        | 2023 Umbau Waschräume                                                                         |
| Immobilie KITA Rumpelstilzchen (Instandhaltung & Bewirtschaftung) | 36522.5241103 | Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                 | 14.500,00                                 | 12.845,84   | 4.533,85    | 8.311,99   |                                                                                                    | 16.866,64     | -12.332,79                        | Heizungskosten sind nach Neuausschreibungen (Gas) gesunken                                    |
| Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)  | 36523.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 45.000,00                                 | 121.985,73  | 121.985,73  | 0,00       |                                                                                                    | 14.799,02     | 107.186,71                        | 2024 Umbaumaßnahmen 2. Rettungsweg                                                            |
| Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)  | 36523.5212000 | Zuführung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                         | 0,00                                      | 32.112,59   | 32.112,59   | 0,00       |                                                                                                    | 109.098,32    | -76.985,73                        | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den Jahren sind daher normal |
| Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)  | 36523.5213000 | Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                  | 0,00                                      | -109.098,32 | -109.098,32 | 0,00       |                                                                                                    | -73.397,34    | -35.700,98                        | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den Jahren sind daher normal |
| Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)  | 36523.5241103 | Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                 | 11.100,00                                 | 11.100,00   | 2.170,18    | 8.929,82   |                                                                                                    | 12.869,58     | -10.699,40                        | Heizungskosten sind nach Neuausschreibungen (Gas) gesunken                                    |
| Hort-Leistungen (ohne Immobilien)                                 | 36531.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                          | 712.100,00                                | 649.609,98  | 647.866,73  | 1.743,25   |                                                                                                    | 597.647,71    | 50.219,02                         | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                   |
| Hort-Leistungen (ohne Immobilien)                                 | 36531.5032000 | Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig             | 161.000,00                                | 158.012,00  | 144.252,23  | 13.759,77  | normale Abweichungen durch AZ-Korridore, Teilzeit, Beschäftigungsverbote                           | 125.544,56    | 18.707,67                         | normale Abweichungen durch AZ-Korridore, Teilzeit, Beschäftigungsverbote                      |
| Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)                 | 36532.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 5.000,00                                  | 32.743,16   | 32.743,16   | 0,00       |                                                                                                    | 10.721,46     | 22.021,70                         | 2024 Installation Absturzsicherung                                                            |
| Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)                 | 36532.5212000 | Zuführung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                         | 0,00                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00       |                                                                                                    | 21.278,54     | -21.278,54                        | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den Jahren sind daher normal |
| Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)                 | 36532.5213000 | Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                  | 0,00                                      | -21.278,54  | -21.278,54  | 0,00       |                                                                                                    | 0,00          | -21.278,54                        | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den Jahren sind daher normal |
| Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)                 | 36532.5241103 | Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger                 | 17.000,00                                 | 14.289,48   | 3.391,36    | 10.898,12  | Heizungskosten sind nach Neuausschreibungen (Gas) gesunken                                         | 20.009,15     | -16.617,79                        | Heizungskosten sind nach Neuausschreibungen (Gas) gesunken                                    |
| Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN                              | 36601.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                          | 138.400,00                                | 130.734,59  | 126.549,79  | 4.184,80   |                                                                                                    | 97.176,88     | 29.372,91                         | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                   |
| Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN                              | 36601.5081000 | Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | 0,00                                      | 4.953,87    | 4.953,87    | 0,00       |                                                                                                    | 17.045,32     | -12.091,45                        | Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses - Schwankungen sind normal                     |
| Immobilie Sportplatz Summter Straße                               | 42423.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 23.000,00                                 | 21.917,12   | 20.925,19   | 991,93     |                                                                                                    | 8.914,51      | 12.010,68                         | 2024 Wartung Kunstrasenplatz                                                                  |
| Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen                     | 51101.5431190 | Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                    | 12.000,00                                 | 43.485,31   | 0,00        | 43.485,31  | geplante Kosten (erneuerbare Energien, Mobilitätsmanager usw.) wurden nicht abgerufen              | 15.481,69     | -15.481,69                        | geplante Kosten (erneuerbare Energien, Mobilitätsmanager usw.) wurden nicht abgerufen         |
| Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen                     | 51101.5431210 | Geschäftsaufwand: Aufwand für kommunale Planungen                                                   | 185.000,00                                | 210.000,00  | 1.248,85    | 208.751,15 | Aufwendungen für Wärmeleitplanung, FNP, LP, Bplan kamen nicht zum Tragen - HHReste wurden gebildet | 281,14        | 967,71                            |                                                                                               |
| Wohnungsbau/-förderung                                            | 52201.5211100 | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                | 110.000,00                                | 139.188,87  | 138.810,02  | 378,85     |                                                                                                    | 106.146,47    | 32.663,55                         | 2024 Austausch Therme und Abriss Gebäude                                                      |
| Wohnungsbau/-förderung                                            | 52201.5212000 | Zuführung zu Rückstellungen unterlassene Instandhaltung                                             | 0,00                                      | 249.129,99  | 249.129,99  | 0,00       |                                                                                                    | 61.802,07     | 187.327,92                        | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den Jahren sind daher normal |

# Aufwand

| Produkt                                                                                         | Produktkonto  | Bezeichnung                                                                                                | Abweichung<br>Ansatz<br>Gesamt -<br>Saldo |             |             |             | Begründung                                                                                                                        | Abweichung<br>Saldo -<br>Saldo VJ |             | Begründung                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                 |               |                                                                                                            | Ansatz                                    | Gesamt      | Saldo       | Saldo       |                                                                                                                                   | Saldo Vorjahr                     | Saldo VJ    |                                                                                                                                   |
| Wohnungsbau/-förderung                                                                          | 52201.5493000 | Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                    | 0,00                                      | 139.368,82  | 139.368,82  | 0,00        |                                                                                                                                   | 211.062,11                        | -71.693,29  | Deckung aus Rückstellungskonto, in 2024 nachträgliche Abrechnung der Wohnungsverwaltung für 2 Jahre                               |
| Wohnungsbau/-förderung                                                                          | 52201.5494720 | Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen                                                               | 0,00                                      | -139.368,82 | -139.368,82 | 0,00        |                                                                                                                                   | 0,00                              | -139.368,82 | Deckung aus Rückstellungskonto, in 2024 nachträgliche Abrechnung der Wohnungsverwaltung für 2 Jahre                               |
| Pachtflächen                                                                                    | 52204.5494710 | Zuführung zu sonstigen Rückstellungen                                                                      | 0,00                                      | 14.500,00   | 14.500,00   | 0,00        |                                                                                                                                   | 4.500,00                          | 10.000,00   | Arbeiten im Rahmen des Jahresabschlusses (hier Rückstellungen), daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal                |
| Pachtflächen                                                                                    | 52204.5494720 | Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen                                                               | 0,00                                      | -23.500,00  | -23.500,00  | 0,00        |                                                                                                                                   | 0,00                              | -23.500,00  | Deckung aus Rückstellungskonto, in 2024 nachträgliche Abrechnung der Wohnungsverwaltung für 2 Jahre                               |
| Erbbaupacht incl. SachenRBERG                                                                   | 52205.5494710 | Zuführung zu sonstigen Rückstellungen                                                                      | 0,00                                      | 13.000,00   | 13.000,00   | 0,00        |                                                                                                                                   | 0,00                              | 13.000,00   | Arbeiten im Rahmen des Jahresabschlusses (hier Rückstellungen), daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal                |
| Elektrizitätsversorgung                                                                         | 53101.5493000 | Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                    | 0,00                                      | 26.314,52   | 26.314,52   | 0,00        |                                                                                                                                   | 0,00                              | 26.314,52   | 2024 nachträgliche Korrektur der Konzessionsabgabe                                                                                |
| Abwasserbeseitigung                                                                             | 53801.5431190 | Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                           | 10.300,00                                 | 10.300,00   | 0,00        | 10.300,00   | geplante Kosten für Gutachten Abwasserzweckverband erst in 2025 - HHReste wurden gebildet                                         | 0,00                              | 0,00        |                                                                                                                                   |
| Abwasserbeseitigung                                                                             | 53801.5453000 | Erstattungen an Zweckverbände und dergl.                                                                   | 150.000,00                                | 150.000,00  | 135.161,01  | 14.838,99   | etwas geringere Abrechnung des ZV als geplant                                                                                     | 142.853,10                        | -7.692,09   |                                                                                                                                   |
| Abwasserbeseitigung                                                                             | 53801.5493000 | Periodenfremde ordentliche Aufwendungen                                                                    | 0,00                                      | 104.511,76  | 104.511,76  | 0,00        |                                                                                                                                   | 0,00                              | 104.511,76  | in 2024 nachträgliche Abrechnung Kostenerstattung Muldenpflege durch ZV                                                           |
| Abwasserbeseitigung                                                                             | 53801.5494720 | Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen                                                               | 0,00                                      | -104.511,76 | -104.511,76 | 0,00        |                                                                                                                                   | 0,00                              | -104.511,76 | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den Jahren sind daher normal                                     |
| Straßenverwaltung (auch Brücken, Tunnel, Durchlässe)                                            | 54101.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 97.600,00                                 | 124.423,17  | 124.423,17  | 0,00        |                                                                                                                                   | 148.156,60                        | -23.733,43  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                                       |
| Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | 54103.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)                                                 | 269.700,00                                | 213.326,25  | 160.293,81  | 53.032,44   | nicht besetzte Stellen                                                                                                            | 185.931,14                        | -25.637,33  | nicht besetzte Stellen                                                                                                            |
| Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | 54103.5082000 | Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge | 0,00                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        |                                                                                                                                   | -13.361,50                        | 13.361,50   | Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses - Schwankungen sind normal                                                         |
| Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | 54103.5212000 | Zuführung Rückstellung unterlassene Instandhaltung                                                         | 0,00                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        |                                                                                                                                   | 24.436,64                         | -24.436,64  | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den Jahren sind daher normal                                     |
| Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | 54103.5213000 | Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung                                                 | 0,00                                      | -24.436,64  | -24.436,64  | 0,00        |                                                                                                                                   | 0,00                              | -24.436,64  | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den Jahren sind daher normal                                     |
| Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | 54103.5221000 | Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                           | 200.000,00                                | 237.520,49  | 235.818,95  | 1.701,54    |                                                                                                                                   | 198.250,92                        | 37.568,03   | 2024 hohe Kosten Brandschaden Straße Unter den Ulmen                                                                              |
| Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | 54103.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 625.000,00                                | 591.691,61  | 678.303,39  | -86.611,78  | Abweichungen oft nicht planbar, da abhängig von Umsetzung der Investition und zeitnaher Aktivierung                               | 567.623,33                        | 110.680,06  | Abweichungen zwischen den Jahren normal, da abhängig von Umsetzung der Investition und zeitnaher Aktivierung                      |
| Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | 54103.5741000 | Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertabschreibung                                                       | 0,00                                      | 0,00        | 109.690,09  | -109.690,09 | Abweichungen oft nicht planbar, da abhängig von Umsetzung der Investition und zeitnaher Aktivierung                               | 6,92                              | 109.683,17  | in 2024 vollständige Abschreibung der aufgelaufenen Kosten für den Radweg nach Briesle, da die Investition nicht stattfinden wird |
| Straßenbeleuchtung                                                                              | 54104.5271100 | Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Energiekosten Straßenbeleuchtung                           | 77.000,00                                 | 77.000,00   | 14.116,23   | 62.883,77   | nach Neuausschreibung niedrigere Stromaufwendungen, zusätzlich durch Dimmung weitere Einsparungen                                 | 79.487,85                         | -65.371,62  | nach Neuausschreibung niedrigere Stromaufwendungen, zusätzlich durch Dimmung weitere Einsparungen                                 |
| Straßenreinigung                                                                                | 54501.5251400 | Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                        | 23.000,00                                 | 14.140,42   | 10.769,50   | 3.370,92    |                                                                                                                                   | 27.808,32                         | -17.038,82  | 2023 hohe Reparaturkosten Kehrmaschine                                                                                            |
| Winterdienst                                                                                    | 54502.5221000 | Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                           | 40.000,00                                 | 40.000,00   | 26.892,44   | 13.107,56   | Winterdienst war nicht im geplanten Umfang notwendig                                                                              | 28.484,78                         | -1.592,34   |                                                                                                                                   |
| ÖPNV                                                                                            | 54700.5317000 | Zuschüsse an private Unternehmen                                                                           | 0,00                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        |                                                                                                                                   | 600.100,00                        | -600.100,00 | Kosten Buslinie nur bis 2023                                                                                                      |
| Grünflächen und Wanderwege                                                                      | 55101.5221000 | Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                           | 50.000,00                                 | 50.545,05   | 26.871,90   | 23.673,15   | durch fehlenden Stelleninhaber im Bereich Umwelt konnten nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden, HHReste wurden gebildet | 35.497,96                         | -8.626,06   |                                                                                                                                   |
| Grünflächen und Wanderwege                                                                      | 55101.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 11.000,00                                 | 48.803,77   | 74.381,84   | -25.578,07  | Abweichungen oft nicht planbar, da abhängig von Umsetzung der Investition und zeitnaher Aktivierung                               | 100.507,13                        | -26.125,29  | Abweichungen zwischen den Jahren normal, da abhängig von Umsetzung der Investition und zeitnaher Aktivierung                      |
| Spielfläche                                                                                     | 55102.5711000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                                       | 400,00                                    | 9.487,66    | 29.876,83   | -20.389,17  | Abweichungen oft nicht planbar, da abhängig von Umsetzung der Investition und zeitnaher Aktivierung                               | 617,99                            | 29.258,84   | Abweichungen zwischen den Jahren normal, da abhängig von Umsetzung der Investition und zeitnaher Aktivierung                      |

## Aufwand

| Produkt                                                   | Produktkonto  | Bezeichnung                                                                                                                                                 | Ansatz       | Gesamt       | Abweichung<br>Ansatz<br>Gesamt -<br>Saldo |            | Begründung                                                                                                                           | Saldo Vorjahr | Abweichung<br>Saldo -<br>Saldo VJ |  | Begründung                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                           |               |                                                                                                                                                             |              |              |                                           |            |                                                                                                                                      |               |                                   |  |                                                                                                                                      |
| Umweltschutz                                              | 56101.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte:<br>Gehalt (brutto)                                                                                               | 51.700,00    | 51.700,00    | 51.594,58                                 | 105,42     |                                                                                                                                      | 21.402,63     | 30.191,95                         |  | normale Steigerung (Tariferhöhungen, Erfahrungsstufen u.ä.)                                                                          |
| Umweltschutz                                              | 56101.5494220 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme<br>Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus<br>Bürgschaften, Gewährleistungen und<br>anhängigen Gerichtsverfahren | 0,00         | 0,00         | 0,00                                      | 0,00       |                                                                                                                                      | -12.250,00    | 12.250,00                         |  | Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses, Abweichungen zwischen den<br>Jahren sind daher normal                                     |
| Baumschutz                                                | 56102.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte:<br>Gehalt (brutto)                                                                                               | 67.700,00    | 101.529,84   | 51.529,84                                 | 50.000,00  | nicht besetzte Stelle                                                                                                                | 86.670,75     | -35.140,91                        |  | nicht besetzte Stelle                                                                                                                |
| Baumschutz                                                | 56102.5221000 | Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen<br>unbeweglichen Vermögens                                                                                         | 100.000,00   | 232.681,76   | 106.961,55                                | 125.720,21 | durch fehlenden Stelleninhaber im Bereich Umwelt konnten nicht alle<br>geplanten Maßnahmen umgesetzt werden, HHReste wurden gebildet | 42.318,24     | 64.643,31                         |  | durch fehlenden Stelleninhaber im Bereich Umwelt konnten nicht alle<br>geplanten Maßnahmen umgesetzt werden, HHReste wurden gebildet |
| Baumschutz                                                | 56102.5272100 | Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen<br>(Festwert) Baumpflanzungen                                                                                          | 33.000,00    | 65.640,48    | 0,00                                      | 65.640,48  | durch fehlenden Stelleninhaber im Bereich Umwelt konnten nicht alle<br>geplanten Maßnahmen umgesetzt werden, HHReste wurden gebildet | 741,95        | -741,95                           |  |                                                                                                                                      |
| Tourismusförderung/Ortsmark<br>eting                      | 57501.5012100 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte:<br>Gehalt (brutto)                                                                                               | 0,00         | 0,00         | 0,00                                      | 0,00       |                                                                                                                                      | 21.785,69     | -21.785,69                        |  | Stelle ab 2024 nicht mehr besetzt                                                                                                    |
| Tourismusförderung/Ortsmark<br>eting                      | 57501.5012200 | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte:<br>Sonderzahlungen (brutto)                                                                                      | 0,00         | 0,00         | 0,00                                      | 0,00       |                                                                                                                                      | 20.000,00     | -20.000,00                        |  | Stelle ab 2024 nicht mehr besetzt                                                                                                    |
| Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine<br>Umlagen | 61101.5341000 | Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage                                                                                                                        | 220.000,00   | 272.110,00   | 236.203,00                                | 35.907,00  | Abweichung abhängig von Mehreinnahmen in der Gewerbesteuer,<br>Schwankungen sind daher schwer planbar                                | 234.362,00    | 1.841,00                          |  |                                                                                                                                      |
| Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine<br>Umlagen | 61101.5372000 | Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an<br>Gemeinden/ GV Kreisumlage                                                                                         | 3.840.000,00 | 3.840.000,00 | 3.817.351,28                              | 22.648,72  | normale Abweichung in Abhängigkeit von der Festsetzung der<br>Schlussetzuweisung                                                     | 3.801.071,75  | 16.279,53                         |  | normale Steigerung                                                                                                                   |
| Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine<br>Umlagen | 61101.5372001 | Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an<br>Gemeinden/ GV - fiktive Kreisumlage -                                                                             | 963.100,00   | 963.100,00   | 804.199,34                                | 158.900,66 | normale Abweichung in Abhängigkeit von der Festsetzung der Kreisumlage                                                               | 913.765,20    | -109.565,86                       |  | normale Abweichung in Abhängigkeit von der Festsetzung der Kreisumlage                                                               |
| Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen, allgemeine<br>Umlagen | 61101.5732000 | Einzelwertberichtigungen auf Forderungen -<br>Forderungsverlust besonderes Konto H & H -<br>nicht bebuchen                                                  | 0,00         | 0,00         | 6.874,77                                  | -6.874,77  |                                                                                                                                      | 33.772,69     | -26.897,92                        |  | Arbeiten im Rahmen des Jahresabschlusses (hier Forderungskorrekturen),<br>daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal         |

### **3.2 Erläuterungen zu den Abweichungen in der Bilanz**

| Position  | Berichtstext                                                                  | Bestand<br>31.12.2023  | Bestand<br>31.12.2024  | Veränderung zum<br>Vorjahr | Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <b>AKTIVA</b>                                                                 |                        |                        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>1.</b> | <b>Anlagevermögen</b>                                                         | <b>55.258.154,11 €</b> | <b>55.665.356,53 €</b> | <b>407.202,42 €</b>        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.1.      | Immaterielle Vermögensgegenstände                                             | 42.486,94 €            | 42.564,53 €            | 77,59 €                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.2.      | Sachanlagevermögen                                                            | 44.393.412,72 €        | 44.800.537,55 €        | 407.124,83 €               | übliche Veränderung einerseits durch Erhöhungen (Aktivierung von Baumaßnahmen und Anschaffungen) und andererseits Verringerungen (jährliche Abschreibungen)                                                                                                                                                                                         |
| 1.2.1.    | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                           | 5.168.544,01 €         | 5.168.750,09 €         | 206,08 €                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.2.2.    | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                             | 14.601.371,38 €        | 14.291.447,96 €        | -309.923,42 €              | normaler jährlicher Wertverlust durch Abschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2.3.    | Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen | 16.409.965,97 €        | 17.176.963,03 €        | 766.997,06 €               | Aktivierung von Baumaßnahmen im Straßenbau (z.B. Uldulmen/Bergfelder, Straßenbeleuchtung)                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                   | 1.398.998,07 €         | 1.259.494,15 €         | -139.503,92 €              | normaler jährlicher Wertverlust durch Abschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2.7.    | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                            | 918.174,28 €           | 836.466,37 €           | -81.707,91 €               | normaler jährlicher Wertverlust durch Abschreibung                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2.8.    | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                     | 5.854.198,15 €         | 6.025.255,09 €         | 171.056,94 €               | Erhöhung durch Fortführung von Maßnahmen, die aber noch nicht beendet sind und damit nicht aktiviert werden können, z.B.:<br>- Kitaneubau<br>- MFH Birkensteig (Planung)<br>Gleichzeitig aber auch Aktivierung von beendeten Maßnahmen, z.B. Straßenbau - daher ist der Zugang in 2024 relativ gering, trotz investiven Ausgaben von ca. 2,3 Mio. € |

| Position | Berichtstext                       | Bestand<br>31.12.2023 | Bestand<br>31.12.2024 | Veränderung zum<br>Vorjahr | Begründung |
|----------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------------|
| 1.3.     | Finanzanlagevermögen               | 10.822.254,45 €       | 10.822.254,45 €       | 0,00 €                     |            |
| 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 | 26.279,22 €           | 26.279,22 €           | 0,00 €                     |            |
| 1.3.5.   | Wertpapiere des Anlagevermögens    | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                     |            |
| 1.3.6.   | Ausleihungen                       | 1.000.000,00 €        | 1.000.000,00 €        | 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              | 1.000.000,00 €        | 1.000.000,00 €        | 0,00 €                     |            |

| Position | Berichtstext                                                               | Bestand<br>31.12.2023 | Bestand<br>31.12.2024 | Veränderung zum<br>Vorjahr | Begründung                                                                                                                  |
|----------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.       | Umlaufvermögen                                                             | 8.697.629,45 €        | 8.083.756,48 €        | -613.872,97 €              | 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                              | 481.099,64 €          | 480.233,29 €          | -866,35 €                  |                                                                                                                             |
|          | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleitungen    |                       |                       |                            |                                                                                                                             |
| 2.2.1.   |                                                                            | 393.867,79 €          | 325.571,19 €          | -68.296,60 €               |                                                                                                                             |
| 2.2.1.1. | Gebühren                                                                   | 19.248,16 €           | 23.745,54 €           | 4.497,38 €                 |                                                                                                                             |
| 2.2.1.2. | Beiträge                                                                   | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                     |                                                                                                                             |
| 2.2.1.3. | Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge                               | -4.634,74 €           | -2.629,35 €           | 2.005,39 €                 |                                                                                                                             |
| 2.2.1.4. | Steuern                                                                    | 350.069,91 €          | 410.482,88 €          | 60.412,97 €                | Veranlagungen kurz vor dem Jahresende führen zu Forderungen erst im nächsten Jahr, ebenso Stundungen über den Jahreswechsel |
| 2.2.1.5. | Transferleistungen                                                         | 153.063,58 €          | 53.347,09 €           | -99.716,49 €               | Nachzahlung aus Abrechnung Est-Umlage in 2023, daher in 2024 wieder niedriger                                               |
| 2.2.1.6. | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen Wertberichtigungen auf Steuern, | 31.256,41 €           | 44.418,21 €           | 13.161,80 €                | Umbuchung kreditorische Debitoren in 2024 relativ hoch                                                                      |
| 2.2.1.7. | Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen          | -155.135,53 €         | -203.793,18 €         | -48.657,65 €               | 2024 mehrere relativ hohe Forderungsberichtigungen (Insolvenzverfahren, Tod ohne Erben u.ä.)                                |

| Position | Berichtstext                                                                           | Bestand<br>31.12.2023  | Bestand<br>31.12.2024  | Veränderung zum<br>Vorjahr | Begründung                                                                     |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 2.2.2.   | Privatrechtliche Forderungen<br>gegenüber dem privaten und dem öffentlichen<br>Bereich | 59.203,80 €            | 38.503,85 €            | -20.699,95 €               |                                                                                |
| 2.2.2.1. | gegen Sonderevermögen                                                                  | 63.840,70 €            | 54.262,46 €            | -9.578,24 €                |                                                                                |
| 2.2.2.2. | gegen verbundene Unternehmen                                                           | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                     |                                                                                |
| 2.2.2.3. | gegen Zweckverbände                                                                    | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                     |                                                                                |
| 2.2.2.4. | gegen sonstige Beteiligungen                                                           | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                     |                                                                                |
| 2.2.2.5. | Wertberichtigungen auf privatrechtliche<br>Forderungen                                 | -4.636,90 €            | -15.758,61 €           | -11.121,71 €               | Werteberichtigung im Rahmen des<br>Jahresabschlusses                           |
| 2.2.3.   | Sonstige Vermögensgegenstände                                                          | 28.028,05 €            | 116.158,25 €           | 88.130,20 €                | Fälligkeiten über den Jahreswechsel sowie einzelne<br>hohe Forderungen in 2024 |
| 2.3.     | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                        | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                     |                                                                                |
| 2.4.     | Kassenbestand, Bundesbankguthaben,<br>Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks        | 8.216.529,81 €         | 7.603.523,19 €         | -613.006,62 €              | Mittelabfluss vorrangig durch investive<br>Maßnahmen                           |
| 3.       | Aktive Rechnungsabgrenzung                                                             | 38.412,20 €            | 38.527,14 €            | 114,94 €                   |                                                                                |
| 4.       | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                          | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                     |                                                                                |
|          | <b>BILANZSUMME AKTIVA</b>                                                              | <b>63.994.195,76 €</b> | <b>63.787.640,15 €</b> | <b>-206.555,61 €</b>       |                                                                                |

| Position | Berichtstext                                                      | Bestand<br>31.12.2023 | Bestand<br>31.12.2024 | Veränderung zum<br>Vorjahr | Begründung                                                                                      |
|----------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | <b>P A S S I V A</b>                                              |                       |                       |                            |                                                                                                 |
| 1.       | Eigenkapital                                                      | 43.019.114,29 €       | 42.992.561,65 €       | -26.552,64 €               |                                                                                                 |
| 1.1.     | Basis Reinvermögen                                                | 26.802.983,42 €       | 26.802.983,42 €       | 0,00 €                     |                                                                                                 |
| 1.2.     | Rücklagen aus Überschüssen                                        | 16.216.130,87 €       | 16.189.578,23 €       | -26.552,64 €               |                                                                                                 |
| 1.2.1.   | Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses            | 15.607.120,24 €       | 15.525.128,20 €       | -81.992,04 €               | ordentliches Jahresergebnis                                                                     |
| 1.2.2.   | Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses       | 609.010,63 €          | 664.450,03 €          | 55.439,40 €                | außerordentliches Jahresergebnis                                                                |
| 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                                                      | 15.710.179,34 €       | 15.719.841,46 €       | 9.662,12 €                 |                                                                                                 |
| 2.1.     | Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                | 8.720.178,31 €        | 8.441.417,78 €        | -278.760,53 €              | Abschreibung der SoPos parallel zur Nachaktivierung der Maßnahmen                               |
| 2.2.     | Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen | 6.831.550,60 €        | 6.628.196,00 €        | -203.354,60 €              | Abschreibung der SoPos parallel zur Nachaktivierung der Maßnahmen                               |
| 2.3.     | Sonstige Sonderposten                                             | 33.371,97 €           | 30.425,27 €           | -2.946,70 €                |                                                                                                 |
| 2.4.     | Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten                            | 125.078,46 €          | 619.802,41 €          | 494.723,95 €               | erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (AiB) gestiegen, da das Konto erst 2023 eingeführt wurde |

| Position | Berichtstext                                                              | Bestand<br>31.12.2023 | Bestand<br>31.12.2024 | Veränderung zum<br>Vorjahr | Begründung                                                                                                                                      |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.       | Rückstellungen                                                            | 3.725.254,54 €        | 3.388.525,38 €        | -336.729,16 €              |                                                                                                                                                 |
| 3.1.     | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche<br>Verpflichtungen              | 428.845,05 €          | 459.966,00 €          | 31.120,95 €                | Pensions- und Beihilferückstellungen entsprechend<br>Berechnungen Versicherungsaktuariere                                                       |
| 3.2.     | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                            | 294.895,56 €          | 316.774,54 €          | 21.878,98 €                | Bildung Rückstellungen übersteigt<br>Inanspruchnahme, vor allem durch<br>Wohnungssanierungen, Clara-Zetkin-Gedenkstätte<br>und Kita Krümelstein |
| 3.3.     | Rückstellungen für die Rekultivierung und<br>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                                                   | 3.001.513,93 €        | 2.611.784,84 €        | -389.729,09 €              | Auflösung Rückstellung für Abrechnung<br>Wohnungsverwaltung aus Vorjahren                                                                       |

| Position | Berichtstext                                                                                | Bestand<br>31.12.2023  | Bestand<br>31.12.2024  | Veränderung zum<br>Vorjahr | Begründung                                                                                                                                                                                       |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.       | Verbindlichkeiten                                                                           | 809.748,89 €           | 938.673,38 €           | 128.924,49 €               |                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                                                       | 59.955,00 €            | 89.905,00 €            | 29.950,00 €                |                                                                                                                                                                                                  |
| 4.6.     | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                            | 388.773,84 €           | 416.369,93 €           | 27.596,09 €                | 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                                                    | 15.387,00 €            | 7.956,00 €             | -7.431,00 €                |                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                                                  | 345.633,05 €           | 424.442,45 €           | 78.809,40 €                | Kostenausgleiche Kitas und Nutzungspauschale Sportanlagen LK erst über den Jahreswechsel fällig                                                                                                  |
| 5.       | Passive Rechnungsabgrenzung                                                                 | 729.898,70 €           | 748.038,28 €           | 18.139,58 €                | Friedhofsgebühren - Erträge werden über die Laufzeit erst aufgelöst, Zahlung erfolgt aber komplett im Jahr der Bescheiderstellung.                                                               |
|          | <b>BILANZSUMME PASSIVA</b>                                                                  | <b>63.994.195,76 €</b> | <b>63.787.640,15 €</b> | <b>-206.555,61 €</b>       |                                                                                                                                                                                                  |

### **3.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen**

Nach § 4 Absatz 2 KomHKV 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 2024 nur einen Geschäftsvorfall im Zusammenhang mit den Einbrüchen in der Freiwilligen Feuerwehr, bei dem sich die Abgänge der Restbuchwerte mit der Neuanschaffung der Vermögensgegenstände, der erneuten Abgänge und letztendlich der Erstattung der Versicherung (Sonderposten) überschritten und über den Jahreswechsel andauerten, so dass die Buchungen sich nicht in einem Haushaltsjahr aufheben konnten. Es handelt sich hier aber um einen Einzelfall (./. 55.439,40 €)

### **3.4 Periodenfremde Erträge und Aufwendungen**

Periodenfremde Erträge wurden 2024 in Höhe von ca. 198 T€ gebucht, der größte Anteil (139 T€) entfällt dabei auf die nachträgliche Buchung der Abrechnungen der Wohnungsverwaltung der Jahre 2022 und 2023. Damit sind die nachträglichen Abrechnungen beendet, in Zukunft werden die Abrechnungen wie üblich immer um ein Jahr versetzt nachträglich gebucht, damit entfallen sowohl die Rückstellungsbildung als auch die Buchung als periodenfremde Erträge/Aufwendungen. Das wird die Darstellung übersichtlicher gestalten.

Weitere Summen stammen aus Einnahmen aus der Nachzahlung einer Dienstbarkeit (767 €), wertberechtigten Forderungen der Vorjahre (3.243,63 €), aus Nachberechnung von Schulkostenbeiträgen (54.315,80 €) und zur ZVK.

Die periodenfremden Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr auf insgesamt 498 T€, das sind vorrangig - analog zu den periodenfremden Erträgen - die nachträglichen Abrechnungen der Jahre 2020 und 2021 der Wohnungsabrechnungen (139 T€). Auch nachträgliche Kostenersatzung für Betreuung von Kindern aus Birkenwerder in den Kitas und den Schulen der Nachbarkommunen sind hierin enthalten, da diese oft erst später für Vorjahre eingereicht werden (196 T€). 26 T€ stammen aus der nachträglichen Korrektur der Konzessionsabgaben eon e.dis aus Vorjahren, 104 T€ für die nachträgliche Abrechnung der Niederschlagswasserentsorgung 2019/2020 wurden durch den Zweckverband nachgefordert. Die Stadt Hohen

Neundorf hatte in 2024 noch eine Nachzahlung für das Jahr 2023 von ca. 11,3 T€ gefordert und auch den Aufwendungen waren Nachberechnungen der ZVK in verschiedenen Produkten zu buchen. Alle anderen kleineren Summen sind meist nachträglich zugesandte Rechnungen von Dienstleistern, die innerhalb des rechtlich zulässigen Zeitraums von 2 Jahren auch verspätet noch bezahlt werden müssen.

#### **4 Zinsen für Fremdkapital**

Es wurden bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten keine Fremdkapitalzinsen einbezogen, da keinerlei Kredite in 2024 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**

| Maßnahme-Nr.: 111029999002 Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV - Verwaltung |            |           |         |               |                 |          |            |          |            |               |           |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|---------|---------------|-----------------|----------|------------|----------|------------|---------------|-----------|
| <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    | 48.360,61 | 0,00    | -8.118,18     | 0,00            | 0,00     | 115.532,69 | 0,00     | 24.700,00  | 0,00          | 9,74      |

| 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     | 39.125,08 | 0,00    | 0,00          | 0,00            | 0,00     | 45.405,59 | 0,00     | 23.719,49  | 0,00          | 0,00      |

| Maßnahme-Nr.: 126012024001 Netzersatzanlage |            |          |         |               |                 |          |         |          |            |               |            |
|---------------------------------------------|------------|----------|---------|---------------|-----------------|----------|---------|----------|------------|---------------|------------|
| <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                                | 100.000    | 0,00     | 0,00    | 0,00          | 0,00            | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00          | 100.000,00 |
| Auszahlungen                                | 100.000    | 0,00     | 0,00    | 0,00          | 0,00            | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 100.000,00 | 0,00          | 0,00       |

| Maßnahme-Nr.: 126012024003 Einsatzleitwagen (ELW) |            |          |         |               |                 |          |         |          |            |               |           |
|---------------------------------------------------|------------|----------|---------|---------------|-----------------|----------|---------|----------|------------|---------------|-----------|
| <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    | 0,00     | 0,00    | -14.541,41    | 0,00            | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00          | 85.458,59 |

| 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          | 0,00            | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00      |
| Auszahlungen                                                      | 47.200     | 3.738,69 | 0,00    | 13.964,04     | 0,00            | 0,00     | 50.311,48 | -604,46  | 13.986,79  | 604,46        | 0,00      |

| Maßnahme-Nr.: 365142019001 Neubau Kita Geschwister-Scholl-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                                                     | 266.900    | 0,00         | 0,00       | 0,00          | 0,00            | 0,00     | 217.633,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 49.267,00 |
| Auszahlungen                                                     | 0          | 5.522.432,73 | -75.000,00 | 0,00          | 0,00            | 0,00     | 1.247.792,80 | -37.998,35 | 4.161.641,58 | 37.998,35     | 0,00      |

| Maßnahme-Nr.: 541042024002 Beleuchtung Brücke B96 BAB10 |            |          |         |               |                 |          |         |          |            |               |           |
|---------------------------------------------------------|------------|----------|---------|---------------|-----------------|----------|---------|----------|------------|---------------|-----------|
| <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                                            | 137.000    | 0,00     | 0,00    | 0,00          | 0,00            | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 137.000,00 | 0,00          | 0,00      |

| Maßnahme-Nr.: 551022024001 Spielplatz Erdebergstraße (Umsetzung Spielplatzkonzeption) |            |          |           |               |                 |          |         |          |            |               |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|-----------|---------------|-----------------|----------|---------|----------|------------|---------------|-----------|
| <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                                                                          | 20.000     | 0,00     | 12.000,00 | 0,00          | 0,00            | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 32.000,00  | 0,00          | 0,00      |

|                | Planansatz | Reste VJ      | ÜPL/APL    | Echte Deckung | Unechte Deckung | Aufträge | AO-Soll       | Vorm. AO   | Neue Reste    | Neue Reste OP | Verfügbar  |
|----------------|------------|---------------|------------|---------------|-----------------|----------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| Gesamt         | 1          | 2             | 3          | 4             | 5               | 6        | 7             | 8          | 9             | 10            | 11         |
|                |            |               |            |               |                 |          |               |            |               |               |            |
| Einzahlungen   | 366.900    | 0,00          | 0,00       | 0,00          | 0,00            | 0,00     | 217.633,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 149.267,00 |
| Auszahlungen   | 534.200    | 5.613.657,11  | -63.000,00 | -8.695,55     | 0,00            | 0,00     | 1.459.042,56  | -38.602,81 | 4.493.047,86  | 38.602,81     | 85.468,33  |
| Zu-/Überschuss | -167.300   | -5.613.657,11 | 63.000,00  | 8.695,55      | 0,00            | 0,00     | -1.241.409,56 | 38.602,81  | -4.493.047,86 | -38.602,81    | 63.798,67  |

## 8 Übertragene Haushaltsermächtigungen

Haushaltsermächtigungen sind vor allem im Bereich der Investitionen gebildet und übertragen worden. Insgesamt wurden hier ca. 6.560 T€ übertragen.

Dazu kommen im Ergebnishaushalt noch 670 T€ zu übertragende Haushaltsermächtigungen.

Bis zum Jahresabschluss 2023 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 7.230 T€ übertragen, hier nun die Darstellung der einzelnen Positionen:

| An-<br>trags-<br>Nr. | Produktkonto  | ggf. Investitions-<br>nummer | Bezeichnung                                                                                                                         | Produkt                                        | Begründung                                                                                                             | HHR in €   |
|----------------------|---------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1                    | 11102.5411100 | Aufwand                      | Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personalrat                                                             | Innere Verwaltungsangelegenheiten              | Gesundheitsaktion Personalrat musste aus Krankheitsgründen auf Anfang 2025 verschoben werden.                          | 250,00     |
| 2                    | 55301.5211200 | Aufwand                      | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken (Kriegsgräber pflege)                                                                | Friedhöfe (ohne Immobilie)                     | Ausbesserung der Wegedecke am sowjetischen Ehrenfriedhof                                                               | 706,01     |
| 3                    | 36511.5261200 | Aufwand                      | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | KITA Birkenpils (ohne Immobilie)               | Maßnahmen geht über den Jahreswechsel hinaus                                                                           | 5.000,00   |
| 4                    | 11102.5261200 | Aufwand                      | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | Innere Verwaltungsangelegenheiten              | verschiedene Maßnahmen lt. Antrag konnten nicht in 2024 absolviert werden                                              | 15.360,00  |
| 5                    | 36531.7832000 | 365319999001                 | Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort                                                                                             | Hort-Leistungen (ohne Immobilien)              | Laptop für Schüler                                                                                                     | 1.183,56   |
| 6                    | 51101.7431190 | Rückstellung                 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  | Mobilitätskonzept und Schulwegplanung werden erst im 1. Quartal 2025 mit Schlussrechnung abgeschlossen                 | 43.485,31  |
| 7                    | 51101.5431210 | Aufwand                      | Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen                                                                                   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  | Auftrag 24000015 - B-Plan 33a / FNP Birkenwerder West                                                                  | 95.849,74  |
| 8                    | 51101.5431210 | Aufwand                      | Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen                                                                                   | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  | LAP wird erst in 2025 gestartet, ebenso Ausschreibungen für Vorbereitung FNP und LP                                    | 22.901,41  |
| 9                    | 12601.5431160 | Aufwand                      | Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen                                                                           | Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)           | Lieferschwierigkeiten Fachliteratur                                                                                    | 448,02     |
| 10                   | 12601.5271200 | Aufwand                      | Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)           | Bestellungen/Vorbereitung 125-jähriges Jubiläum FFW sollten eigentlich schon 2024 erfolgen                             | 2.207,88   |
| 11                   | 12601.5261200 | Aufwand                      | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung                                                                        | Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)           | verschiedene Schulungen konnten nicht in 2024 durchgeführt werden                                                      | 13.000,00  |
| 12                   | 12601.7832000 | 126019999001                 | Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW                                                                                              | Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)           | noch fehlende S-Gard Hose + Jacke                                                                                      | 1.736,23   |
| 13                   | 12601.7831000 | 126019999001                 | Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW                                                                                              | Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)           | Reste noch offene Lieferungen aus 2024                                                                                 | 5.065,53   |
| 14                   | 12601.5431170 | Aufwand                      | Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                                                 | Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)           | Bestellungen/Vorbereitung 125-jähriges Jubiläum FFW sollten eigentlich schon 2024 erfolgen                             | 809,96     |
| 15                   | 11101.5271200 | Aufwand                      | Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | Gemeindeorgane                                 | Fußballturnier im Rahmen der Städtepartnerschaft wird im Januar nachgeholt                                             | 4.468,00   |
| 16                   | 52201.7851000 | 522012017001                 | Modernisierung MFH Birkensteig 1                                                                                                    | Wohnungsbau/-förderung                         | Maßnahme läuft planmäßig weiter                                                                                        | 615.832,66 |
| 17                   | 52201.7851000 | 522012016001                 | Modernisierung/Umbau Mietwohnung Ahornallee 32                                                                                      | Wohnungsbau/-förderung                         | aufgrund Personalwechsel sind die geplanten vorbereitenden Planungen in 2024 nicht weiter verfolgt worden              | 35.742,66  |
| 18                   | 11104.5211100 | Aufwand                      | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                                | Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral) | Anschlüsse TW/AW KGA Im Fuchsbau (Umsetzung Anschlusszwang)                                                            | 4.667,22   |
| 19                   | 11104.5931100 | Aufwand                      | Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind                                         | Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral) | Aufwendungen Vermögensveräußerung (Asklepiosklinik)                                                                    | 8.000,00   |
| 20                   | 55201.5221000 | Aufwand                      | Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                    | Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen   | Arbeiten zur Entfernung Wasserlinsen Reihersteg erst in 2025 beendet                                                   | 931,44     |
| 21                   | 11104.5431190 | Aufwand                      | Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten                                                                    | Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral) | Verfahren Bootshafen (13.000 €) und Krugsteig (7.500 €) - in 2024 keine personellen Kapazitäten zur Fortführung        | 20.500,00  |
| 22                   | 55101.5221000 | Aufwand                      | Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                    | Grünflächen und Wanderwege                     | Aufträge Biotoppflege und Brückenprüfungen aus 2024 noch nicht ausgeführt/abgerechnet                                  | 23.673,15  |
| 23                   | 55201.5231100 | Aufwand                      | Mieten und Pachten                                                                                                                  | Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen   | Container zur Entfernung Wasserlinsen Reihersteg                                                                       | 988,33     |
| 24                   | 56102.5272100 | Aufwand                      | Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Baumpflanzungen                                                                     | Baumschutz                                     | Aufgrund Personalwechsel sind die geplanten Pflanzungen nicht mehr in 2024 vorgenommen worden, wird in 2025 nachgeholt | 33.000,00  |
| 25                   | 55102.7853000 | 551022024001                 | Spielplatz Erbebergstraße (Umsetzung Spielplatzkonzeption)                                                                          | Spielplätze                                    | geplante Ausschreibung der Spielgeräte ist aufgrund Personalwechsel in 2024 nicht erfolgt                              | 32.000,00  |
| 26                   | 56102.5221000 | Aufwand                      | Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                    | Baumschutz                                     | zahlreiche Aufträge wurden erst Anfang 2025 beendet und abgerechnet (siehe Aufstellung) Auftrag 24000022               | 26.243,07  |

| An-<br>trags-<br>Nr. | Produktkonto  | ggf. Investitions-<br>nummer | Bezeichnung                                                                                                                                       | Produkt                                                                                         | Begründung                                                                                                                                                                                                                                    | HHR in €     |
|----------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 27                   | 56102.5221000 | Aufwand                      | Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                                                  | Baumschutz                                                                                      | zahlreiche Aufträge wurden erst Anfang 2025 beendet und abgerechnet (siehe Aufstellung)                                                                                                                                                       | 99.477,14    |
| 28                   | 51101.5431210 | Aufwand                      | Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen                                                                                                 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen                                                   | Kommunale Wärmeleitplanung ist in 2024 gestartet, wird aber erst in 2025 beendet                                                                                                                                                              | 90.000,00    |
| 29                   | 57501.5431170 | Aufwand                      | Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit                                                                               | Tourismusförderung/Ortsmarketing                                                                | Merchadising - Aufträge wurden nicht rechtzeitig ausgelöst                                                                                                                                                                                    | 4.000,00     |
| 30                   | 57501.5271500 | Aufwand                      | Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste                                          | Tourismusförderung/Ortsmarketing                                                                | Beleuchtung und Wandabdeckung der Wandbilder Skulpturenboulevard aufgrund fehlender Kapazitäten der Handwerksbetriebe erst Anfang 2025                                                                                                        | 6.000,00     |
| 31                   | 36514.7851100 | 365142019001                 | Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße                                                                                                             | Kita Geschwister-Scholl-Straße                                                                  | Arbeiten laufen planmäßig weiter, Übertragung von bereits vergebenen Aufträgen lt. Liste                                                                                                                                                      | 3.271.171,80 |
| 32                   | 36514.7851100 | 365142019001                 | Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße                                                                                                             | Kita Geschwister-Scholl-Straße                                                                  | Arbeiten laufen planmäßig weiter, Übertragung von Resten, die noch nicht in Aufträgen gebunden sind                                                                                                                                           | 890.469,78   |
| 33                   | 11121.5251400 | Aufwand                      | Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile                                                               | Bauhofleistungen (ohne Immobilie)                                                               | Reparaturen aufgrund fehlender Terminkapazitäten der Werkstätten werden erst Anfang 2025 durchgeführt                                                                                                                                         | 4.000,00     |
| 34                   | 11121.7831000 | 111219999001                 | Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof                                                                                                         | Bauhofleistungen (ohne Immobilie)                                                               | Kauf Rüttelplatte in 2024 nicht erfolgt                                                                                                                                                                                                       | 841,58       |
| 35                   | 55102.7853000 | 551022022001                 | Spielplatz August-Bebel-Platz (inkl. öffentliche Toilette)                                                                                        | Spielplätze                                                                                     | Maßnahme ist Beschlusslage, derzeit läuft die Suche nach entsprechenden Fördermitteln                                                                                                                                                         | 219.640,29   |
| 36                   | 55102.7853000 | 551022018001                 | Umsetzung der Spielplatzkonzeption (Stolper Weg/August-Bebel-Platz)                                                                               | Spielplätze                                                                                     | Sicherheitseinbehalte und LP 9 Planer                                                                                                                                                                                                         | 2.899,32     |
| 37                   | 54103.7852000 | 541032014001                 | Straßenausbau B 96 A - Bergfelder Straße                                                                                                          | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | Baumpflanzungen und Forderungen des Landesbetriebes stehen noch aus                                                                                                                                                                           | 283.154,52   |
| 38                   | 21102.7851000 | 211022022001                 | BCB Bildungscampus Birkenwerder (bisher 511012017001)                                                                                             | Immobilie Grundschule                                                                           | Projekt geht in 2025 wieder in die politischen Gremien                                                                                                                                                                                        | 254.292,52   |
| 39                   | 54104.7852000 | 541042024002                 | Beleuchtung Brücke B96 BAB10                                                                                                                      | Straßenbeleuchtung                                                                              | Maßnahme hat sich verzögert, Zustimmung der Autobahn GmbH ist erforderlich                                                                                                                                                                    | 137.000,00   |
| 40                   | 54103.7832000 | 541039999001                 | Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Schilder usw.)                                                                             | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | Anschaffung notwendiger Straßenbänke nicht vollständig in 2024 erfolgt                                                                                                                                                                        | 3.000,00     |
| 41                   | 54103.7831000 | 541039999001                 | Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Schilder usw.)                                                                             | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | 3 Parkbänke - Auftrag in 2024 ausgelöst, Lieferung und Aufbau erfolgt bis 03/2025                                                                                                                                                             | 8.330,46     |
| 42                   | 54103.7852000 | 541032021003                 | Neubau Gehwege und Zufahrten Kleiststraße zwischen Ortsausgang und Ludwig-Richter-Straße                                                          | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | Barrierefreie Übergänge müssen noch hergestellt werden                                                                                                                                                                                        | 106.707,50   |
| 43                   | 54103.7852000 | 541032021002                 | Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee                                                                                                         | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | Barrierefreie Übergänge müssen noch hergestellt werden                                                                                                                                                                                        | 80.199,64    |
| 44                   | 11102.7831000 | 111029999002                 | Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV - Verwaltung                                                                                               | Innere Verwaltungsangelegenheiten                                                               | Aus terminlichen Gründen konnten die geplanten Anschaffungen eines EDR-Systems und die Erweiterung der Lohnsoftware nicht mehr in 2024 realisiert werden, die Aufträge für letzteres wurden erteilt aber die Umsetzung erfolgt erst im HHJ 25 | 24.700,00    |
| 45                   | 11102.5222500 | Aufwand                      | Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen, Lizenznutzungen | Innere Verwaltungsangelegenheiten                                                               | verschiedene Aufträge lt. Antrag wurden in 2024 nicht realisiert                                                                                                                                                                              | 16.600,00    |
| 46                   | 36513.7832000 | 365139999001                 | Anschaffung von Sachanlagevermögen Kita Krümelstein                                                                                               | KITA Krümelstein (ohne Immobilie)                                                               | Schränke für technische Kräfte erst in 2025 geliefert                                                                                                                                                                                         | 2.328,19     |
| 47                   | 12601.7831110 | 126012024003                 | Einsatzleitwagen (ELW)                                                                                                                            | Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)                                                            | nach Rücksprache mit Gerätewart wird der ELW aktuell nicht angeschafft, Priorität liegt für 2026 beim GWLog                                                                                                                                   | 0,00         |
| 48                   | 12601.7831313 | 126012024001                 | Netzersatzanlage                                                                                                                                  | Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)                                                            | In 2024 nicht angeschafft                                                                                                                                                                                                                     | 100.000,00   |

| An-trags-Nr. | Produktkonto  | ggf. Investitions-nummer | Bezeichnung                                                          | Produkt                                                                                         | Begründung                                                                                                                    | HHR in €   |
|--------------|---------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 49           | 11105.7853000 | 111059999001             | Anschaffung von Sachanlagevermögen - Rathaus                         | Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)                                            | Plattformlift, Ausschreibung musste angepasst werden, Kostenerhöhung                                                          | 19.917,35  |
| 50           | 21102.7853000 | 211022022002             | Lüftungsanlage Grundschule                                           | Immobilie Grundschule                                                                           | Maßnahme läuft planmäßig weiter, allerdings werden derzeit dazu vorrangig Maßnahmen des Brandschutzkonzeptes umgesetzt.       | 217.811,90 |
| 51           | 11104.5431190 | Aufwand                  | Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten     | Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)                                                  | Zaunrückbau Havelstraße erst in 2025                                                                                          | 20.000,00  |
| 52           | 21102.5211100 | Aufwand                  | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen | Immobilie Grundschule                                                                           | Weiterführung Umsetzung Brandschutzkonzept                                                                                    | 4.135,22   |
| 53           | 27202.7211101 | Rückstellung             | Auszahlungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen | Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)                                         | Weiterführung Trockenlegung Treppen Bibliothek                                                                                | 35.531,96  |
| 54           | 36521.5211100 | Aufwand                  | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen | Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)                                | Austausch 2 Türen Kinder-WC's erst in 2025                                                                                    | 2.829,38   |
| 55           | 36523.7211100 | Rückstellung             | Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                     | Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)                                | Restarbeiten Umbau Dachgeschoss und Treppenhaus (Brandschutzvorgaben)                                                         | 32.112,59  |
| 56           | 42423.5211100 | Aufwand                  | Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen | Immobilie Sportplatz Summter Straße                                                             | Hangsicherung und Neubepflanzung können erst in 2025 erfolgen                                                                 | 991,93     |
| 57           | 52201.7211100 | Rückstellung             | Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten                     | Wohnungsbau/-förderung                                                                          | Sanierung DG-Wohnung Hauptstraße 47 ist im 1.Quartal 2025 erst beendet                                                        | 38.734,97  |
| 58           | 12601.7832000 | 126019999001             | Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW                               | Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)                                                            | verschiedene Anschaffungen lt. Anlage wurden in 2024 nicht umgesetzt                                                          | 7.185,03   |
| 59           | 54103.7821090 | 111049999001             | Grundstücke und Gebäude (Ankauf, werterhöhende Maßnahmen usw.)       | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | Flächenerwerb im Baugebiet 37-2 kann erst in 2025 abgeschlossen werden                                                        | 23.719,49  |
| 60           | 54104.7852000 | 541032021002             | Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee                            | Straßenbeleuchtung                                                                              | Straßenbeleuchtung, Maßnahme noch nicht abgeschlossen                                                                         | 7.000,00   |
| 61           | 11104.5431190 | Aufwand                  | Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten     | Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)                                                  | Vermarktung Erbbaugrundstücke (Makler)                                                                                        | 15.191,39  |
| 62           | 56102.5012100 | Aufwand                  | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)           | Baumschutz                                                                                      | Einarbeitung des neuen Stelleninhabers erst in 2025                                                                           | 50.000,00  |
| 63           | 54103.5012100 | Aufwand                  | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)           | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | Honorarvertrag Bauingenieur war nur bis Ende 2024 geplant, aufgrund der späteren Neubesetzung musste dieser verlängert werden | 53.000,00  |
| 64           | 11104.5012100 | Aufwand                  | Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)           | Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)                                                  | Abarbeitung aufgelaufene Arbeiten Sanierung über den Jahreswechsel hinaus notwendig                                           | 15.000,00  |
| 65           | 42422.7853000 | 424222021001             | Ertüchtigung Stromanschluss alter Sportplatz Ortsmitte               | Immobilie Sportplatz Rathaus                                                                    | Aufgrund Personalwechsels keine Beendigung der Maßnahme in 2024                                                               | 8.486,44   |
| 66           | 54103.7852000 | 541032014001             | Straßenausbau B 96 A - Bergfelder Straße                             | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | Schlussvermessung steht noch aus                                                                                              | 4.500,00   |
| 67           | 54103.7852000 | 541032021001             | Straßenausbau "Unter den Ulmen" von B96a bis "Am Quast"              | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | Schlussvermessung steht noch aus                                                                                              | 1.500,00   |
| 68           | 53801.5431190 | Aufwand                  | Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten     | Abwasserbeseitigung                                                                             | Gutachten erst in 2025 beendet                                                                                                | 10.300,00  |
| 69           | 52201.7241200 | Rückstellung             | Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung                          | Wohnungsbau/-förderung                                                                          | Abrechnung ab 2024 Verwaltergebühren gestiegen sowie zusätzliche ungeplante Dienstleistung für Miet- und Pächterhöhungen      | 16.000,00  |
| 70           | 52204.7241200 | Rückstellung             | Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung                          | Pachtflächen                                                                                    | Abrechnung ab 2024 Verwaltergebühren gestiegen sowie zusätzliche ungeplante Dienstleistung für Miet- und Pächterhöhungen      | 14.500,00  |
| 71           | 52205.7241200 | Rückstellung             | Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung                          | Erbbaupacht incl. SachenRBERG                                                                   | Abrechnung ab 2024 Verwaltergebühren gestiegen sowie zusätzliche ungeplante Dienstleistung für Miet- und Pächterhöhungen      | 13.000,00  |
|              |               |                          |                                                                      |                                                                                                 |                                                                                                                               |            |

| An-<br>trags-<br>Nr. | Produktkonto | ggf. Investitions-<br>nummer | Bezeichnung | Produkt | Begründung                                        | HHR in €     |
|----------------------|--------------|------------------------------|-------------|---------|---------------------------------------------------|--------------|
|                      |              |                              |             |         |                                                   |              |
|                      |              |                              |             |         | Summe Ertrag                                      | 0,00         |
|                      |              |                              |             |         | Summe Aufwand                                     | 670.529,29   |
|                      |              |                              |             |         | Summe Einzahlung                                  | 0,00         |
|                      |              |                              |             |         | Summe Auszahlung                                  | 6.559.781,28 |
|                      |              |                              |             |         |                                                   |              |
|                      |              |                              |             |         | Summe Ertrag/Einzahlung                           | 0,00         |
|                      |              |                              |             |         | Summe Aufwand/Auszahlung)                         | 7.230.310,57 |
|                      |              |                              |             |         | Saldo Übertragungsermächtigungen                  | 7.230.310,57 |
|                      |              |                              |             |         |                                                   |              |
|                      |              |                              |             |         | Saldo Übertragungsermächtigungen Ergebnishaushalt | 670.529,29   |
|                      |              |                              |             |         | Saldo Übertragungsermächtigungen Finanzhaushalt   | 7.230.310,57 |
|                      |              |                              |             |         |                                                   |              |
|                      |              |                              |             |         | Saldo Gesamt                                      | 7.900.839,86 |

## 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 2024 reduzierten sich diese Rückstellungen um 4,5 T€, neue Verträge kamen nicht hinzu, daher sind damit alle Rückstellungen in diesem Bereich aufgelöst.

### 2. Pensions- und Beihilfeverpflichtungen

Die Buchungen wurden so vorgenommen, wie von den brandenburgischen Versicherungsaktuaren mit Schreiben vom 11.03.2025 vorgegeben, es erfolgte eine Zuführung sowohl zu den Pensionsrückstellungen als auch zu den Beihilferückstellungen.

### 3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Es wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 Inanspruchnahmen von ca. 295 T€ gebucht, neu zugeführt wurden Rückstellungen i.H.v. ca. 316,8 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, 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 2024 € um 51,5 T€.

#### 5. Rückstellungen für Prozesskostenrisiken

Die Prozesskostenrückstellungen reduzierten sich durch beendete Verfahren in 2024 um 6 T€, neue Verfahren kamen nicht dazu.

#### 6. Sonstige Rückstellungen für ausstehende Verbindlichkeiten

Diese Rückstellungen verringerten sich um ca. 435 T€, vorrangig durch die Auflösung der Restmittel aus ausstehenden Abrechnungen der Wohnungsverwaltung (206 T€) und durch die Abrechnung der Jahre 2022/2023 (267 T€). Die Zuführungen und Inanspruchnahme für die Prüfung der Jahresabschlüsse gleichen sich nahezu aus, da die ausstehenden Abschlüsse inzwischen nachgeholt und geprüft wurden. Hier werden in den zukünftigen Jahresabschlüssen ebenfalls keine Rückstellungen mehr gebildet werden, solange kein erneuter tatsächlicher Verzug in den Jahresabschlussprüfungen entsteht.

Die ausstehende Abrechnung der Wohnungen aus 2024 wurde den Rückstellungen zugeführt (49 T€).

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 | -337.635,00   | 0,00     | 32.599,00 | -32.599,00      | -370.234,00 |
| 11101                                                      | 2512000 | Gemeindeorgane                           | Beihilferückstellungen | -86.744,00    | 0,00     | 2.988,00  | -2.988,00       | -89.732,00  |
|                                                            |         | Innere<br>Verwaltungsangelegen<br>heiten |                        |               |          |           |                 |             |
| 11102                                                      | 2513000 |                                          | ATZ-Rückstellungen     | -4.466,05     | 4.542,33 | 76,28     | 4.466,05        | 0,00        |
|                                                            |         |                                          | <u>Summe</u>           | -428.845,05   | 4.542,33 | 35.663,28 | -31.120,95      | -459.966,00 |

| 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)          | -16.565,12 €  | 16.565,12 €  | 0,00 €      | 16.565,12 €     | 0,00 €       |                     |              |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                  |         |                                                               |               |              |             |                 |              | Inanspruchnahme     | 16.565,12 €  | 5211100    | Trockenlegung und Abdichtung Außentreppe Seiteneingang wurde in 2024 umgesetzt (Gesamtkosten 14.253,23 €, die Restmittel wurden für die häufigen Reparaturen des Fahrstuhls aufgebraucht)                                                                                                           |
| 27202                                            | 2711000 | Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)       | -58.214,87 €  | 58.214,87 €  | 35.531,96 € | 22.682,91 €     | -35.531,96 € |                     |              |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                  |         |                                                               |               |              |             |                 |              | Inanspruchnahme     | 36.870,60 €  | 5211101    | Beginn Beseitigung Wasserschäden Clara-Zetkin-Gedenkstätte und Nebengebäude (Ausgaben 12.468,04 €, Rest wird wieder zugeführt)                                                                                                                                                                      |
|                                                  |         |                                                               |               |              |             |                 |              | Inanspruchnahme     | 21.344,27 €  | 5211100    | Beendigung Restauration Wintergarten und Lesezimmer (Gesamtaufwand in 2024 21.344,27 €)                                                                                                                                                                                                             |
|                                                  |         |                                                               |               |              |             |                 |              | Zuführung           | -35.531,96 € | 5211101    | Fortführung Beseitigung Wasserschäden Clara-Zetkin-Gedenkstätte                                                                                                                                                                                                                                     |
| 36523                                            | 2711000 | Immobilie KITA Krümelstein (Instandhaltung & Bewirtschaftung) | -109.098,32 € | 109.098,32 € | 32.112,59 € | 76.985,73 €     | -32.112,59 € | Bestandvortrag      |              |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                  |         |                                                               |               |              |             |                 |              | Inanspruchnahme     | 109.098,32 € | 5211100    | Weiterführung Umbau Dachgeschoss gemäß Brandschutzvorgaben (Ausgaben insgesamt 79.451,60 €, Rest wird wieder zugeführt)                                                                                                                                                                             |
|                                                  |         |                                                               |               |              |             |                 |              | Zuführung           | -32.112,59 € | 5211100    | Umbau Dachgeschoss gemäß Brandschutzvorgaben wurde in 2024 zwar grundsätzlich planmäßig abgeschlossen werden, während des Umbaus kam es aber zu Problemen bei der Herstellung des Brandschutzes, daher müssen einige Arbeiten in 2025 noch ausgeführt werden (Treppenhaus, Türen, Verkabelung usw.) |
| 36532                                            | 2711000 | Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)             | -21.278,54 €  | 21.278,54 €  | 0,00 €      | 21.278,54 €     | 0,00 €       |                     |              |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                  |         |                                                               |               |              |             |                 |              | Inanspruchnahme     | 21.278,54 €  | 5211100    | Erhöhung Treppengeländer nach Vorgaben Unfall- und Denkmalschutz (Gesamtkosten 21.895,29 €)                                                                                                                                                                                                         |
| 42421                                            | 2711000 | Immobilie Ruderhaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)        | -3.500,00 €   | 3.500,00 €   | 0,00 €      | 3.500,00 €      | 0,00 €       |                     |              |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| Produkt | Konto   | Produkt                | Eröff.-Bilanz | Soll        | Haben        | Jahresabschluss | Gesamtsaldo   | Art der Veränderung | Teilsummen    | Gegenkonto | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------|---------|------------------------|---------------|-------------|--------------|-----------------|---------------|---------------------|---------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         |         |                        |               |             |              |                 |               | Inanspruchnahme     | 3.500,00 €    | 5211100    | Beseitigung Feuchtigkeitsproblem im Keller des Vereinsheimes (Gesamtkosten 3.538,76 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|         |         |                        |               |             |              |                 |               |                     |               |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 52201   | 2711000 | Wohnungsbau/-förderung | -61.802,07 €  | 61.802,07 € | 249.129,99 € | -187.327,92 €   | -249.129,99 € |                     |               |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|         |         |                        |               |             |              |                 |               | Inanspruchnahme     | 61.802,07 €   | 5211100    | Sanierung leerstehende Wohnungen zur Weitervermietung (Hauptstraße 47 (4) 88.630,64 € Gesamtausgaben , Erich-Mühsam-Straße 2 (1) 46.914,02 € Gesamtausgaben)                                                                                                                                                                                                                   |
|         |         |                        |               |             |              |                 |               | Zuführung           | -249.129,99 € | 5211100    | Hauptstraße 47:<br>- Abschluss Sanierung leerstehende DG-R-Wohnung zur Weitervermietung (70 T€)<br>- Dachdämmung DG-L nach Auszug Mieter (30 T€)<br>- Treppenhaus malern und verputzen (10 T€)<br>- Parkplätze ertüchtigen (15 T€)<br>- Dach, Fassade und Schornstein sanieren (100 T€)<br>Paradiesgarten 5 leerstehende Wohnungen beräumen für Vorbereitung Sanierung (25 T€) |

| Produkt | Konto   | Produkt                                                                                         | Eröff.-Bilanz        | Soll                | Haben               | Jahresabschluss     | Gesamtsaldo          | Art der Veränderung | Teilsummen          | Gegenkonto | Erläuterung                                                                         |
|---------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|         |         |                                                                                                 |                      |                     |                     |                     |                      |                     |                     |            |                                                                                     |
| 54103   | 2711000 | Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau) | -24.436,64 €         | 24.436,64 €         | 0,00 €              | 24.436,64 €         | 0,00 €               |                     |                     |            |                                                                                     |
|         |         |                                                                                                 |                      |                     |                     |                     |                      | Inanspruchnahme     | 24.436,64 €         | 5221000    | Verbleibende Reparaturarbeiten an unbefestigten Straßen (RV) wurde in 2024 beendet. |
|         |         |                                                                                                 |                      |                     |                     |                     |                      |                     |                     |            |                                                                                     |
|         |         | <u>Gesamt</u>                                                                                   | <u>-294.895,56 €</u> | <u>294.895,56 €</u> | <u>316.774,54 €</u> | <u>-21.878,98 €</u> | <u>-316.774,54 €</u> |                     | <u>-21.878,98 €</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 €         | 4.000,00 €        | 0,00 €        | 4.000,00 €        | 0,00 €              |                     |                   |             |                                                                                                                                                                                             |
|                             |         |                                                                                                 |                     |                   |               |                   |                     | Auflösung           | 4.000,00          |             | Klage Arbeitsgericht (001/2021) Verfahren ohne Kosten beendet                                                                                                                               |
| 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) | -49.000,00 €        | 2.000,00 €        | 0,00 €        | 2.000,00 €        | -47.000,00 €        | Bestandsvortrag     |                   |             | - Klage Straßenbaubeitrag (006/2019, 2.000 €)<br>- Klage Straßenbaubeitrag (002/2020, 24.000 €)<br>- Klage Amtshaftung Straßenbau (005/2018, 18.000 €)<br>Klage Carport (002/2023, 5.000 €) |
|                             |         |                                                                                                 |                     |                   |               |                   |                     | Inanspruchnahme     | 309,54            | 5493000     | 006/2019 Zahlung nach Vergleich                                                                                                                                                             |
|                             |         |                                                                                                 |                     |                   |               |                   |                     | Auflösung           | 1.690,46          | 4582000     | 006/2019 Auflösung Restsumme                                                                                                                                                                |
|                             |         |                                                                                                 |                     |                   |               |                   |                     |                     |                   |             |                                                                                                                                                                                             |
|                             |         | <u>Summe</u>                                                                                    | <u>-63.000,00 €</u> | <u>6.000,00 €</u> | <u>0,00 €</u> | <u>6.000,00 €</u> | <u>-57.000,00 €</u> |                     | <u>6.000,00 €</u> |             |                                                                                                                                                                                             |

# Rückstellungen Arbeitszeit

| Produkt-Nr. | Gleitzeit-<br>rückstellung | Urlaubs-<br>rückstellung | Gesamt       | Anfangs-<br>bestand 2024 | Zuführung /<br>Entnahme RL | Endstand 2024 |
|-------------|----------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------|---------------|
| 11101       | 13.978,46 €                | 9.237,20 €               | 23.215,66 €  | 19.518,40 €              | 3.697,26 €                 | 23.215,66 €   |
| 11102       | 22.582,51 €                | 10.539,77 €              | 33.122,28 €  | 26.924,42 €              | 6.197,86 €                 | 33.122,28 €   |
| 11104       | 1.141,81 €                 | 1.289,60 €               | 2.431,41 €   | 7.052,40 €               | -4.620,99 €                | 2.431,41 €    |
| 11111       | 3.698,06 €                 | 9.637,69 €               | 13.335,75 €  | 16.171,41 €              | -2.835,66 €                | 13.335,75 €   |
| 11121       | 15.401,98 €                | 16.584,00 €              | 31.985,98 €  | 36.399,50 €              | -4.413,52 €                | 31.985,98 €   |
| 12201       | 1.563,02 €                 | 3.814,40 €               | 5.377,42 €   | 2.692,39 €               | 2.685,03 €                 | 5.377,42 €    |
| 12202       | 0,00 €                     | 0,00 €                   | 0,00 €       | 1.081,79 €               | -1.081,79 €                | 0,00 €        |
| 12601       | 2.884,02 €                 | 2.293,20 €               | 5.177,22 €   | 0,00 €                   | 5.177,22 €                 | 5.177,22 €    |
| 21101       | 6.056,23 €                 | 6.476,90 €               | 12.533,13 €  | 10.242,65 €              | 2.290,48 €                 | 12.533,13 €   |
| 36511       | 31.500,33 €                | 32.802,28 €              | 64.302,61 €  | 33.373,39 €              | 30.929,22 €                | 64.302,61 €   |
| 36512       | 23.600,22 €                | 23.473,33 €              | 47.073,55 €  | 46.725,10 €              | 348,45 €                   | 47.073,55 €   |
| 36513       | 26.903,02 €                | 10.161,32 €              | 37.064,34 €  | 40.095,51 €              | -3.031,17 €                | 37.064,34 €   |
| 36531       | 9.844,25 €                 | 15.190,11 €              | 25.034,36 €  | 21.924,80 €              | 3.109,56 €                 | 25.034,36 €   |
| 36601       | 15.354,37 €                | 14.428,56 €              | 29.782,93 €  | 24.829,06 €              | 4.953,87 €                 | 29.782,93 €   |
| 51101       | 1.257,05 €                 | 3.078,00 €               | 4.335,05 €   | 1.725,29 €               | 2.609,76 €                 | 4.335,05 €    |
| 54101       | 3.268,72 €                 | 2.354,36 €               | 5.623,08 €   | 1.226,62 €               | 4.396,46 €                 | 5.623,08 €    |
| 54103       | 6.150,78 €                 | 5.310,12 €               | 11.460,90 €  | 9.242,72 €               | 2.218,18 €                 | 11.460,90 €   |
| 55301       | 934,26 €                   | 1.274,00 €               | 2.208,26 €   | 3.313,20 €               | -1.104,94 €                | 2.208,26 €    |
|             |                            |                          |              |                          |                            |               |
|             |                            |                          |              |                          |                            |               |
|             | 186.119,09 €               | 167.944,84 €             | 354.063,93 € | 302.538,65 €             | 51.525,28 €                | 354.063,93 €  |

| 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 €    | 15.648,75 €  | 21.000,00 € | -5.351,25 €   | -47.351,25 €    |                     |                  |               |                                                                                                                                                           |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Inanspruchnahme     | -15.648,75       | 5431180       | Prüfung JA 2022                                                                                                                                           |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Zuführung           | 21.000,00        | 5431180       | Prüfung JA und Vergabe 2023                                                                                                                               |
| 21101                   | 2831700 | Schulleistungen (ohne Immobilie) | weitere Rückstellungen                                                          | -11.359,82 €    | 11.359,82 €  | 0,00 €      | 11.359,82 €   | 0,00 €          |                     |                  |               |                                                                                                                                                           |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Inanspruchnahme     | -11.359,82       | 5452000       | Schulkostenabrechnung Hohen Neuendorf 2022 (Gesamtkosten 60.550,34 €)                                                                                     |
| 52103                   | 2831400 | Fremdes Grundvermögen            | Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken               | -2.072.415,76 € | 1.103,04 €   | 0,00 €      | 1.103,04 €    | -2.071.312,72 € |                     |                  |               | rückständiger Grunderwerb Straßenland                                                                                                                     |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Inanspruchnahme     | -1.103,04        | 5494620       | rückständiger Grunderwerb Straßenland (Havelstraße 52, Ausgaben in Produkt 52205, da EBP)                                                                 |
| 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                                                          | -345.653,60 €   | 345.653,60 € | 21.500,00 € | 324.153,60 €  | -21.500,00 €    |                     |                  |               |                                                                                                                                                           |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Inanspruchnahme     | -45.488,92       | 5493000       | Abrechnung GEHUS 2022/2023 (Verwaltergebühren)                                                                                                            |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Inanspruchnahme     | -93.879,90       | 5493000       | Abrechnung GEHUS 2022/2023 (nicht umlegbarer Unterhalt)                                                                                                   |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 |                     |                  |               | Abrechnung GeHUS 2020 (Unterhalt und Verwaltungskosten)                                                                                                   |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Auflösung           | -206.284,78      | 4582000       | Abrechnung GeHUS 2021 (Unterhalt und Verwaltungskosten, Nachholung aus JA 2023, Gesamtbetrag war 211.062,11 €))                                           |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Zuführung           | 16.000,00        | 5241200       | Erhöhung Verwaltergebühren lt. Vertrag für die Abrechnung ab 2024                                                                                         |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Zuführung           | 5.500,00         | 5241200       | ausstehende Abrechnung der Zusatzkosten Miet- und Pachterhöhung mit Abrechnung 2024                                                                       |
| 52204                   | 2831700 | Pachtflächen                     | weitere Rückstellungen                                                          | -23.500,00 €    | 23.500,00 €  | 14.500,00 € | 9.000,00 €    | -14.500,00 €    |                     |                  |               |                                                                                                                                                           |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Inanspruchnahme     | -23.500,00       | 5241200       | Abrechnung GEHUS 2022/2023 (Verwaltergebühren) - in Summe in Produkt 52201 gebucht                                                                        |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 |                     |                  |               | Erhöhung Verwaltergebühren lt. Vertrag für die Abrechnung ab 2024 und ausstehende Abrechnung der Zusatzkosten Miet- und Pachterhöhung mit Abrechnung 2024 |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Zuführung           | 14.500,00        | 5241200       |                                                                                                                                                           |
| 52205                   | 2831700 | Erbbaupacht incl. SachenRBerG    | weitere Rückstellungen                                                          | 0,00 €          | 0,00 €       | 13.000,00 € | -13.000,00 €  | -13.000,00 €    |                     |                  |               |                                                                                                                                                           |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 |                     |                  |               | Erhöhung Verwaltergebühren lt. Vertrag für die Abrechnung ab 2024 und ausstehende Abrechnung der Zusatzkosten Miet- und Pachterhöhung mit Abrechnung 2024 |
|                         |         |                                  |                                                                                 |                 |              |             |               |                 | Zuführung           | 13.000,00        | 5241200       |                                                                                                                                                           |

| Produkt | Konto   | Produktbezeichnung                                  | Kontobezeichnung                | Eröff.-Bilanz   | Soll         | Haben       | Schlussbilanz | Gesamtsaldo     | Art der Veränderung | Summe<br>Teilbetrag | Aufwandskonto | Erläuterung                                                                                               |
|---------|---------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|--------------|-------------|---------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 53801   | 2831700 | Abwasserbeseitigung                                 | Weitere Rückstellungen          | -104.516,16 €   | 104.516,16 € | 0,00 €      | 104.516,16 €  | 0,00 €          |                     |                     |               |                                                                                                           |
|         |         |                                                     |                                 |                 |              |             |               |                 | Inanspruchnahme     | -104.511,76         | 5493000       | Abrechnungen 2019 und 2020 sind geprüft und gebucht                                                       |
|         |         |                                                     |                                 |                 |              |             |               |                 | Auflösung           | -4,40               | 4582000       | Restmittel werden nicht mehr benötigt                                                                     |
|         |         |                                                     |                                 |                 |              |             |               |                 |                     |                     |               |                                                                                                           |
| 61101   | 2831700 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Weitere Rückstellungen          | -3.473,00 €     | 3.473,00 €   | 0,00 €      | 3.473,00 €    | 0,00 €          |                     |                     |               |                                                                                                           |
|         |         |                                                     |                                 |                 |              |             |               |                 | Inanspruchnahme     | -3.473,00           | 5494720       | Fehler bei der Jahresmeldung der Gewerbesteuerumlage 2023 wurde mit der Endabrechnung in 2024 korrigiert. |
|         |         |                                                     |                                 |                 |              |             |               |                 |                     |                     |               |                                                                                                           |
|         |         |                                                     | Summe                           | -2.635.975,28 € | 505.254,37 € | 70.000,00 € | 435.254,37 €  | -2.200.720,91 € |                     | -435.254,37 €       |               |                                                                                                           |
|         |         |                                                     |                                 |                 |              |             |               |                 |                     |                     |               |                                                                                                           |
|         |         |                                                     |                                 |                 |              |             |               |                 |                     |                     |               |                                                                                                           |
|         |         |                                                     |                                 |                 |              |             |               |                 |                     |                     |               |                                                                                                           |
|         |         |                                                     | mit AZ-Tabelle<br>(gesamt 2831) |                 |              |             | 383.729,09 €  | -2.554.784,84 € |                     |                     |               |                                                                                                           |

## **10 Mittelbare Pensionsverpflichtungen**

Mit Schreiben vom 21.02.2025 der beratenden Aktuare des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg wurden die mittelbaren Pensionsverpflichtungen der Gemeinde Birkenwerder zum Bilanzstichtag 31.12.2024 mit 306.840 € ausgewiesen. Für die Berechnung wurde der Gesamtbestand der Pensionsverpflichtungen der KVBbg-ZVK am Bilanzstichtag zugrunde gelegt. Die sich rechnerisch ergebende Unterdeckung von 226 Mio. € wurde dazu multipliziert mit dem Anteilssatz der Gemeinde Birkenwerder (0,13577 %).

## **11 Treuhand- und Stiftungsvermögen**

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



Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Anlagenübersicht



# Anlagenübersicht 2024 in EUR

| Anlagevermögen                                                         | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                       |                       |                             |                        | Abschreibungen                                   |                                |                                |                                    |                                                  | Buchwert             |                      |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                        | Stand am<br>31.12.2023               | Zugänge<br>in<br>2024 | Abgänge<br>in<br>2024 | Umbu-<br>chungen in<br>2024 | Stand am<br>31.12.2024 | kumulierte<br>Abschreibungen<br>am<br>31.12.2023 | Abschrei-<br>bungen in<br>2024 | Zuschrei-<br>bungen in<br>2024 | Abschrei-<br>bungen auf<br>Abgänge | kumulierte<br>Abschreibungen<br>am<br>31.12.2024 | am<br>31.12.2023     | am<br>31.12.2024     |
|                                                                        |                                      | +                     | -                     | +/-                         |                        |                                                  | +                              | -                              | -                                  |                                                  |                      |                      |
|                                                                        | 1                                    | 2                     | 3                     | 4                           | 5                      | 6                                                | 7                              | 8                              | 9                                  | 10                                               | 11                   | 10                   |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                               | <b>448.351,01</b>                    | <b>26.153,83</b>      | <b>9.758,81</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>464.746,03</b>      | <b>405.864,07</b>                                | <b>26.076,24</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>9.758,81</b>                    | <b>422.181,50</b>                                | <b>42.486,94</b>     | <b>42.564,53</b>     |
| <b>Sachanlagen</b>                                                     | <b>66.194.444,25</b>                 | <b>2.542.763,45</b>   | <b>191.526,01</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>68.545.681,69</b>   | <b>21.801.031,53</b>                             | <b>2.065.869,02</b>            | <b>827,30</b>                  | <b>120.929,11</b>                  | <b>23.745.144,14</b>                             | <b>44.393.412,72</b> | <b>44.800.537,55</b> |
| <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>             | 5.168.544,01                         | 327,88                | 121,80                | 0,00                        | 5.168.750,09           | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 5.168.544,01         | 5.168.750,09         |
| Brachland                                                              | 4,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 4,00                   | 0,00                                             | 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                 | 0,00                 |
| Wald, Forsten                                                          | 88.301,22                            | 0,00                  | 121,80                | 0,00                        | 88.179,42              | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 88.301,22            | 88.179,42            |
| Sonstige unbebaute Grundstücke                                         | 5.080.238,79                         | 327,88                | 0,00                  | 0,00                        | 5.080.566,67           | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 5.080.238,79         | 5.080.566,67         |
| <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>               | 23.860.370,15                        | 16.346,28             | 0,00                  | 153.033,29                  | 24.029.749,72          | 9.258.998,77                                     | 479.302,99                     | 0,00                           | 0,00                               | 9.738.301,76                                     | 14.601.371,38        | 14.291.447,96        |
| Grundstücke mit Wohnbauten                                             | 2.675.754,86                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 2.675.754,86           | 1.140.838,92                                     | 30.377,18                      | 0,00                           | 0,00                               | 1.171.216,10                                     | 1.534.915,94         | 1.504.538,76         |
| Grundstücke mit sozialen Einrichtungen                                 | 7.286.674,66                         | 5.768,91              | 0,00                  | 51.948,12                   | 7.344.391,69           | 2.224.973,82                                     | 170.112,17                     | 0,00                           | 0,00                               | 2.395.085,99                                     | 5.061.700,84         | 4.949.305,70         |
| Grundstücke mit Schulen                                                | 8.130.999,08                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 8.130.999,08           | 3.809.145,35                                     | 138.457,31                     | 0,00                           | 0,00                               | 3.947.602,66                                     | 4.321.853,73         | 4.183.396,42         |
| Grundstücke mit Kultureinrichtungen                                    | 127.376,96                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 127.376,96             | 64.347,29                                        | 1.198,06                       | 0,00                           | 0,00                               | 65.545,35                                        | 63.029,67            | 61.831,61            |
| Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                       | 5.639.564,59                         | 10.577,37             | 0,00                  | 101.085,17                  | 5.751.227,13           | 2.019.693,39                                     | 139.158,27                     | 0,00                           | 0,00                               | 2.158.851,66                                     | 3.619.871,20         | 3.592.375,47         |
| <i>Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen</i>                | 25.071.212,34                        | 14.988,84             | 0,00                  | 1.697.040,23                | 26.783.241,41          | 8.661.246,37                                     | 945.032,01                     | 0,00                           | 0,00                               | 9.606.278,38                                     | 16.409.965,97        | 17.176.963,03        |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen | 1.250.754,90                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 1.250.754,90           | 0,08                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,08                                             | 1.250.754,82         | 1.250.754,82         |
| Brücken und Tunnel                                                     | 1.364.797,87                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 1.364.797,87           | 609.403,43                                       | 34.874,49                      | 0,00                           | 0,00                               | 644.277,92                                       | 755.394,44           | 720.519,95           |
| 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                 | 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                 | 0,00                 |
| Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen             | 16.646.555,81                        | 0,00                  | 0,00                  | 1.366.480,95                | 18.013.036,76          | 6.911.202,87                                     | 702.075,74                     | 0,00                           | 0,00                               | 7.613.278,61                                     | 9.735.352,94         | 10.399.758,15        |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                             | 3.067.548,47                         | 0,00                  | 0,00                  | 138.929,56                  | 3.206.478,03           | 151.624,96                                       | 52.325,21                      | 0,00                           | 0,00                               | 203.950,17                                       | 2.915.923,51         | 3.002.527,86         |
| Bauten auf Sonderflächen                                               | 2.741.555,29                         | 14.988,84             | 0,00                  | 191.629,72                  | 2.948.173,85           | 989.015,03                                       | 155.756,57                     | 0,00                           | 0,00                               | 1.144.771,60                                     | 1.752.540,26         | 1.803.402,25         |
| <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                 | 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                               | 0,00                                             | 42.160,86            | 42.160,86            |
| <i>Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>                     | 2.657.499,09                         | 105.698,63            | 16.403,82             | 0,00                        | 2.746.793,90           | 1.258.501,02                                     | 231.760,51                     | 0,00                           | 2.961,78                           | 1.487.299,75                                     | 1.398.998,07         | 1.259.494,15         |

## Anlagenübersicht 2024 in EUR

| Anlagevermögen                         | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                       |                       |                             |                        | Abschreibungen                                   |                                |                                |                                    |                                                  | Buchwert             |                      |
|----------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                        | Stand am<br>31.12.2023               | Zugänge<br>in<br>2024 | Abgänge<br>in<br>2024 | Umbu-<br>chungen in<br>2024 | Stand am<br>31.12.2024 | kumulierte<br>Abschreibungen<br>am<br>31.12.2023 | Abschrei-<br>bungen in<br>2024 | Zuschrei-<br>bungen in<br>2024 | Abschrei-<br>bungen auf<br>Abgänge | kumulierte<br>Abschreibungen<br>am<br>31.12.2024 | am<br>31.12.2023     | am<br>31.12.2024     |
|                                        | 1                                    | 2                     | 3                     | 4                           | 5                      | 6                                                | 7                              | 8                              | 9                                  | 10                                               | 11                   | 10                   |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung     | 3.540.459,65                         | 114.026,45            | 65.308,45             | 160.552,97                  | 3.749.730,62           | 2.622.285,37                                     | 300.083,42                     | 827,30                         | 8.277,24                           | 2.913.264,25                                     | 918.174,28           | 836.466,37           |
| Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 5.854.198,15                         | 2.291.375,37          | 109.691,94            | -2.010.626,49               | 6.025.255,09           | 0,00                                             | 109.690,09                     | 0,00                           | 109.690,09                         | 0,00                                             | 5.854.198,15         | 6.025.255,09         |
| <b>Finanzanlagevermögen</b>            | <b>9.822.254,45</b>                  | <b>1.000.000,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>10.822.254,45</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                      | <b>9.822.254,45</b>  | <b>10.822.254,45</b> |
| Rechte an Sondervermögen               | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen     | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Mitgliedschaft in Zweckverbänden       | 9.795.975,23                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 9.795.975,23           | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 9.795.975,23         | 9.795.975,23         |
| Anteile an sonstigen Beteiligungen     | 26.279,22                            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 26.279,22              | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 26.279,22            | 26.279,22            |
| Wertpapiere des Anlagevermögens        | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Ausleihungen                           | 0,00                                 | 1.000.000,00          | 0,00                  | 0,00                        | 1.000.000,00           | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 0,00                 | 1.000.000,00         |
| an Sondervermögen                      | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 0,00                 | 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                 | 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                 | 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                 | 0,00                 |
| sonstige Ausleihungen                  | 0,00                                 | 1.000.000,00          | 0,00                  | 0,00                        | 1.000.000,00           | 0,00                                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 0,00                 | 1.000.000,00         |
| <b>Gesamtsumme Anlagevermögen:</b>     | <b>76.465.049,71</b>                 | <b>3.568.917,28</b>   | <b>201.284,82</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>79.832.682,17</b>   | <b>22.206.895,60</b>                             | <b>2.091.945,26</b>            | <b>827,30</b>                  | <b>130.687,92</b>                  | <b>24.167.325,64</b>                             | <b>54.258.154,11</b> | <b>55.665.356,53</b> |



Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Übersicht über die Forderungen



Forderungsübersicht  
Haushaltsjahr 2024  
- in TEUR-

| Forderungsart                                                                                 | Stand zum<br>31.12.2022 | Stand zum<br>31.12.2023 | erhöht (+)/<br>vermindert (-) | Stand zum<br>31.12. 2024 | mit einer Restlaufzeit von |                             |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
|                                                                                               |                         |                         |                               |                          | bis zu<br>einem Jahr       | einem bis zu<br>fünf Jahren | mehr als<br>fünf Jahren |
| Öffentlich-rechtliche Forderungen und<br>Forderungen aus<br>Transferleistungen                | 458                     | 394                     | -68                           | 326                      | 326                        | 0                           | 0                       |
| Gebühren                                                                                      | 20                      | 19                      | 4                             | 24                       | 24                         | 0                           | 0                       |
| Beiträge                                                                                      | 7                       | 0                       | 0                             | 0                        | 0                          | 0                           | 0                       |
| Wertberichtigungen auf Gebühren<br>und Beiträge                                               | -7                      | -5                      | 2                             | -3                       | -3                         | 0                           | 0                       |
| Steuern                                                                                       | 354                     | 350                     | 60                            | 410                      | 410                        | 0                           | 0                       |
| Transferleistungen                                                                            | 202                     | 153                     | -100                          | 53                       | 53                         | 0                           | 0                       |
| sonstige öffentlich-rechtliche<br>Forderungen                                                 | 41                      | 31                      | 13                            | 44                       | 44                         | 0                           | 0                       |
| Wertberichtigungen auf Steuern,<br>Transferleistungen und sonstige<br>öffentliche Forderungen | -159                    | -155                    | -49                           | -204                     | -204                       | 0                           | 0                       |
| Privatrechtliche Forderungen                                                                  | 57                      | 59                      | -21                           | 39                       | 39                         | 0                           | 0                       |
| gegenüber dem privaten und<br>öffentlichen Bereich                                            | 67                      | 64                      | -10                           | 54                       | 54                         | 0                           | 0                       |
| gegen Sondervermögen                                                                          | 0                       | 0                       | 0                             | 0                        | 0                          | 0                           | 0                       |
| gegen verbundene Unternehmen                                                                  | 0                       | 0                       | 0                             | 0                        | 0                          | 0                           | 0                       |
| gegen Zweckverbände                                                                           | 0                       | 0                       | 0                             | 0                        | 0                          | 0                           | 0                       |
| gegen sonstige Beteiligungen                                                                  | 0                       | 0                       | 0                             | 0                        | 0                          | 0                           | 0                       |
| Wertberichtigungen auf<br>privatrechtliche Forderungen                                        | -10                     | -5                      | -11                           | -16                      | -16                        | 0                           | 0                       |
| Sonstige Vermögensgegenstände                                                                 | 30                      | 28                      | 88                            | 116                      | 116                        | 0                           | 0                       |
| Sonstige Vermögensgegenstände                                                                 | 30                      | 28                      | 88                            | 116                      | 116                        | 0                           | 0                       |
| Gesamtsumme Forderungen:                                                                      | 545                     | 481                     | -1                            | 480                      | 480                        | 0                           | 0                       |





Jahresabschluss 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Übersicht über die Verbindlichkeiten



Verbindlichkeitenübersicht  
Haushaltsjahr 2024  
- in TEUR-

| Art der Verbindlichkeiten                                                               | Stand zum  | Stand zum  | mit einer Restlaufzeit von |                             |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
|                                                                                         | 31.12.2023 | 31.12.2024 | bis zu<br>einem Jahr       | einem bis zu<br>fünf Jahren | mehr als<br>fünf Jahren |
|                                                                                         | 1          | 2          | 3                          | 4                           | 5                       |
| Anleihen                                                                                | 0          | 0          | 0                          | 0                           | 0                       |
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen    | 0          | 0          | 0                          | 0                           | 0                       |
| Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten                                   | 0          | 0          | 0                          | 0                           | 0                       |
| Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0          | 0          | 0                          | 0                           | 0                       |
| erhaltene Anzahlungen                                                                   | 60         | 90         | 90                         | 0                           | 0                       |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 389        | 416        | 416                        | 1                           | 0                       |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                | 15         | 8          | 8                          | 0                           | 0                       |
| Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen                                              | 0          | 0          | 0                          | 0                           | 0                       |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                     | 0          | 0          | 0                          | 0                           | 0                       |
| Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden                                              | 0          | 0          | 0                          | 0                           | 0                       |
| Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen                                     | 0          | 0          | 0                          | 0                           | 0                       |
| sonstige Verbindlichkeiten                                                              | 346        | 424        | 424                        | 0                           | 0                       |
| Gesamtsumme Verbindlichkeiten:                                                          | 810        | 939        | 938                        | 1                           | 0                       |





Jahresabschluss 2024  
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“

### 1.1 Prüfung der Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen für die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde Birkenwerder im Rahmen der Beteiligung nach § 91 Absatz 6 BbgKVerf:

Der Zweckverband „Fließtal“ mit Sitz in Birkenwerder, Hauptstraße 90-94, ist der Zusammenschluss der beiden Gemeinden Mühlenbecker Land und Birkenwerder.

Zu den Aufgaben der kommunalen Selbstverwaltung gehört auch die Abwasserableitung und -behandlung. Mit dem Ziel, diese Aufgaben möglichst wirtschaftlich und effektiv in kommunaler Zusammenarbeit zu erfüllen, wurde der Zweckverband "Fließtal" am 01.05.1992 durch einen gegründet. Der Zweckverband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts und dient dem öffentlichen Wohl. 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 Verbandsatzung geregelt. Die Aufsichtsbehörde ist das Innenministerium des Landes Brandenburg.

Gemäß § 91 Absatz 2 Satz 1 darf sich die Gemeinde zur Erledigung von Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen, wenn der öffentliche Zweck dies rechtfertigt.

Entsprechend seiner Satzung (§ 6) nimmt der Zweckverband im Verbandsgebiet folgende öffentliche Aufgaben wahr:

#### 1. im Rahmen der Schmutzwasserbeseitigung

a) Schmutzwasserbeseitigungsanlagen zu planen, zu errichten, zu übernehmen, zu erweitern, zu erneuern, zu betreiben, zu unterhalten und zu verwalten,

b) von den Grundstücken Schmutzwasser abzunehmen, schadlos abzuleiten und zu behandeln,

c) alle sonstigen Maßnahmen vorzunehmen, die für die Erfüllung der vorgenannten Aufgaben notwendig sind.

2. Der Zweckverband begründet ein Entsorgungsverhältnis mit den einzelnen Anschlussberechtigten und Anschlusspflichtigen nach Maßgabe gesondert zu erlassender Satzungen.

3. Der Verband kann zur Erhöhung der Wirtschaftlichkeit des Betriebes seiner Abwasserentsorgungsanlagen im Rahmen seiner Aufgabenbereiche Leistungen für andere Verbände oder Gemeinden, die nicht Verbandsmitglieder sind, entgeltlich erbringen. Dazu gehört z. B. die Abnahme von Schmutzwasser und / oder dessen Durchleitung durch sein Verbandsgebiet.

Die vom Zweckverband wahrgenommenen Aufgaben dienen der Daseinsvorsorge und dem öffentlichen Wohl. Damit ist eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde gerechtfertigt. Der Beschluss des öffentlich-rechtlichen Vertrages über die Einrichtung eines Zweckverbandes

wurde von der Gemeindevertretung Birkenwerder am 05.09.1991 mit Beschlussnummer 132/1991 gefasst.

Ein gemeindeübergreifender gemeinsamer Abwasserzweckverband dient weiterhin der besseren Koordination von kommunalen Planungen im Bereich der Infrastruktur wie Pumpwerke, Integration in Straßenbaumaßnahmen, aber auch größerer Maßnahmen wie Bauleitplanung, Flächennutzungsplanungen u.ä. sowie deren gemeinsame Koordinierung mit den übergeordneten Behörden. Somit müssen diese Aufgaben in öffentlicher Hand bleiben und können nicht von privaten Anbietern erbracht werden (§ 91 Absatz 3 Satz 1 und 3).

Nebenleistungen nach § 91 Absatz 5 erfolgen im Rahmen dieser wirtschaftlichen Betätigung nicht.

### 1.2 Lagebericht und Jahresabschluss des Zweckverbandes für 2023:

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 Liquiditätsslage.

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 durchwachsenen Sommer gekennzeichnet, so dass die Mengen im Wesentlichen unverändert blieben. Insgesamt entwickelte sich das Hauptgeschäft des Zweckverbandes im Rahmen üblicher witterungs- und konjunkturell bedingter Schwankungen stabil.

Aufgaben und Geschäftstätigkeit des Zweckverbandes 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 (Vorjahr: 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 2024  
der  
Gemeinde Birkenwerder

Übersicht über die  
über- und außerplanmäßigen  
Einnahmen und Ausgaben



## ÜPL/APL Bewilligungen

**00      Kein Ausschuss**

| AO-Nr.   | von Produktkonto | auf Produktkonto | Invest-Nr.   | BA | ZS | VE-Jahr | Begründung                                   | bewilligt am | Betrag     | ÜPL/APL    | Rechnungsergebnis |
|----------|------------------|------------------|--------------|----|----|---------|----------------------------------------------|--------------|------------|------------|-------------------|
| 40026134 |                  | 11121.7831000    | 111219999001 | UA | 11 | 2024    | üpl. Ersatzbeschaffung defekter Laubverlader | 15.11.2024   | 11.500,00  | 11.500,00  | 1.649,99          |
| 40026134 | 11121.7832000    |                  | 111219999001 | UA | 11 | 2024    | üpl. Ersatzbeschaffung defekter Laubverlader | 15.11.2024   | -2.200,00  | -2.200,00  | 251,07            |
| 40020810 | 54103.7852000    |                  | 541032022001 | UA | 11 | 2024    | üpl.gem. Antrag Kostensteigerung Spieleräte  | 28.05.2024   | -12.000,00 | -12.000,00 | 653.407,33        |
| 40026134 | 55101.7852000    |                  | 551012017001 | UA | 11 | 2024    | üpl. Ersatzbeschaffung defekter Laubverlader | 15.11.2024   | -1.000,00  | -1.000,00  | 9.992,95          |
| 40020810 |                  | 55102.7853000    | 551022024001 | UA | 11 | 2024    | üpl.gem. Antrag Kostensteigerung Spieleräte  | 28.05.2024   | 12.000,00  | 12.000,00  | 126.182,05        |
| 40026134 | 55301.7831000    |                  | 553019999001 | UA | 11 | 2024    | üpl. Ersatzbeschaffung defekter Laubverlader | 15.11.2024   | -8.300,00  | -8.300,00  | 0,00              |

|                               |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |  |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------|--|--|
| Summe Bewilligung             |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00      |  |  |
| Summe Deckung                 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00      |  |  |
| Summe Bewilligung Finanzkonto |  |  |  |  |  |  |  |  | 23.500,00 |  |  |
| Summe Deckung Finanzkonto     |  |  |  |  |  |  |  |  | 23.500,00 |  |  |

## 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 |
|----------|------------------|------------------|--------------|----|----|---------|---------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|-------------------|
| 40020201 |                  | 28111.7851000    | 281112023001 | UA | 11 | 2024    | üpl. gem. Antrag BV 2432/2024                                       | 13.05.2024   | 75.000,00  | 75.000,00  | 0,00              |
| 40020201 | 36514.7851000    |                  | 365142019001 | UA | 11 | 2024    | üpl. gem. Antrag BV 2432/2024                                       | 13.05.2024   | -75.000,00 | -75.000,00 | 309.278,60        |
| 40027239 | 55101.5221000    |                  |              | UA | 11 | 2024    | üpl. Antrag Baumpflege Verkehrssicherung BV 2539/2024 v, 10.12.2024 | 17.12.2024   | -10.000,00 | -70.000,00 | 15.894,88         |
| 40027239 | 55101.5221000    |                  |              | UA | 11 | 2024    | üpl. Antrag Baumpflege Verkehrssicherung BV 2539/2024 v, 10.12.2024 | 17.12.2024   | -60.000,00 | -70.000,00 | 15.894,88         |
| 40027239 | 55101.7221000    |                  |              | UA | 11 | 2024    | üpl. Antrag Baumpflege Verkehrssicherung BV 2539/2024 v, 10.12.2024 | 17.12.2024   | -10.000,00 | -70.000,00 | 16.148,19         |
| 40027239 | 55101.7221000    |                  |              | UA | 11 | 2024    | üpl. Antrag Baumpflege Verkehrssicherung BV 2539/2024 v, 10.12.2024 | 17.12.2024   | -60.000,00 | -70.000,00 | 16.148,19         |
| 40027239 | 56102.5012100    |                  |              | UA | 11 | 2024    | üpl. Antrag Baumpflege Verkehrssicherung BV 2539/2024 v, 10.12.2024 | 17.12.2024   | -20.000,00 | -20.000,00 | 72.559,52         |
| 40027239 |                  | 56102.5221000    |              | UA | 11 | 2024    | üpl. Antrag Baumpflege Verkehrssicherung BV 2539/2024 v, 10.12.2024 | 17.12.2024   | 90.000,00  | 90.000,00  | 100.117,50        |
| 40027239 | 56102.7012100    |                  |              | UA | 11 | 2024    | üpl. Antrag Baumpflege Verkehrssicherung BV 2539/2024 v, 10.12.2024 | 17.12.2024   | -20.000,00 | -20.000,00 | 72.438,43         |
| 40027239 |                  | 56102.7221000    |              | UA | 11 | 2024    | üpl. Antrag Baumpflege Verkehrssicherung BV 2539/2024 v, 10.12.2024 | 17.12.2024   | 90.000,00  | 90.000,00  | 115.198,08        |

|                               |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|--|
| Summe Bewilligung             |  |  |  |  |  |  |  |  | 90.000,00  |  |  |
| Summe Deckung                 |  |  |  |  |  |  |  |  | -90.000,00 |  |  |
| Summe Bewilligung Finanzkonto |  |  |  |  |  |  |  |  | 165.000,00 |  |  |
| Summe Deckung Finanzkonto     |  |  |  |  |  |  |  |  | 165.000,00 |  |  |