



Gemeinde Notzingen

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2023



INHALTSVERZEICHNIS

Feststellung Jahresabschluss	5
Rechenschaftsbericht	
I. Vorbemerkung zum Abschluss	8
II. Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage	9
III. Ausblick	10
IV. Finanzkennzahlen	10
Ergebnisrechnung	
I. Gesamtergebnis	17
II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	20
Finanzrechnung	
I. Gesamtergebnis	32
II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung	33
Bilanz	
I. Kommunale Bilanz	39
II. Aktivseite der Bilanz	40
III. Passivseite der Bilanz	41
IV. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	42
V. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite	43
VI. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite	50
Haushaltsrechnung	
Gesamtergebnisrechnung	56
Gesamtfinanzrechnung	58
Teilhaushalt 1 – Steuerung und zentrale Aufgaben	60
Teilhaushalt 2 – Bildung und Betreuung	84
Teilhaushalt 3 – Kultur, Sport und öffentliche Einrichtungen	97
Teilhaushalt 4 – Infrastruktur und Wirtschaft	122
Teilhaushalt 5 – Allgemeine Finanzwirtschaft	171
Anhang	
I. Sonstige Pflichtangaben	176
II. Anlagen	
Anlage 1: Organe der Gemeinde Notzingen zum 31.12.2023	178
Anlage 2: Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte	179
Anlage 3: Bilanz – SAP Gemeinde (Haushaltsrechnung)	180
Anlage 4: Vermögensübersicht 2023	181
Anlage 5: Schuldenstandübersicht 2023	182
Anlage 6: Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	183
Anlage 7: Rückstellungsübersicht	184
Anlage 8: Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss	185
Anlage 9: Übersicht über die geleisteten und aktivierten Investitionskostenzuschüsse 2023	186
Anlage 10: Beteiligungsbericht	187
Anlage 11: Wirtschaftlichkeitsübersicht	188

JAHRESABSCHLUSS

Gemeinde Notzingen

2023

Aufgrund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 14. September 2026 den Jahresabschluss für das **Jahr 2023** mit folgenden Werten fest:

1. In der **Ergebnisrechnung** mit folgenden Beträgen:

EUR

1.1	Summe der ordentlichen Erträge	9.670.456,77
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-9.470.601,08
1.3	Ordentliches Ergebnis	199.855,69
1.4	Außerordentliche Erträge	1.350,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis	1.350,00
1.7	Gesamtergebnis	201.205,69

2. In der **Finanzrechnung** mit folgenden Beträgen:

2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.190.806,58
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.146.002,44
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.044.804,14
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	31.755,49
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-1.625.835,98
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.594.080,49
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-549.276,35
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	32.250,05
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-119.099,39
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-86.849,34
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-636.125,69
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-9.649.704,65
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	12.712.738,28
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-10.285.830,34
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.426.907,94

3. Auf der Aktivseite und der Passivseite der **Bilanz** mit folgenden Beträgen:

3.1	Immaterielles Vermögen	3.611,06
3.2	Sachvermögen	24.205.803,80
3.3	Finanzvermögen	20.078.986,30
3.4	Abgrenzungsposten	920.961,82
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	45.209.362,98
3.7	Basiskapital	27.298.593,61
3.8	Rücklagen	6.973.822,64
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	5.672.483,14
3.11	Rückstellungen	116.208,00
3.12	Verbindlichkeiten	4.659.964,96
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	488.290,63
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite	45.209.362,98

4. Behandlung von **Überschüssen** und **Fehlbeträgen**:

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vor- jahr	zweit- vorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	1.350,00	199.855,69				5.087.580,01	1.685.036,94	27.298.593,61
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-199.855,69				199.855,69		
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses								
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.350,00						1.350,00	
13	vorläufige Endbestände	0,00	0,00				5.287.435,70	1.686.386,94	27.298.593,61
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								0,00
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags						5.287.435,70	1.686.386,94	27.298.593,61

Notzingen, 14. September 2026

Sven Haumacher
Bürgermeister

RECHENSCHAFTSBERICHT

JAHRESABSCHLUSS 2023

Rechenschaftsbericht

gem. § 54 GemHVO

I. Vorbemerkung zum Abschluss

Zum 01.01.2019 hat die Gemeinde Notzingen das „Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen“ (NKHR) eingeführt. Damit verbunden war die Erstellung einer Eröffnungsbilanz, die in der Gemeinderatssitzung vom 18. Januar 2021 festgestellt wurde. Der vorliegende Jahresabschluss 2023 ist nun der fünfte nach doppelischen Grundsätzen.

Im Rechenschaftsbericht sind gemäß § 54 GemHVO der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Bestandteile des Jahresabschlusses sind die **Bilanz** (§ 52 GemHVO), die **Ergebnisrechnung** (Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen, § 49 GemHVO) und die **Finanzrechnung** (im Haushaltsjahr eingegangene Einzahlungen und geleistete Auszahlungen, § 50 GemHVO). Die einzelnen Bestandteile werden detailliert im weiteren Verlauf erläutert. Des Weiteren ist der Jahresabschluss um einen Anhang gem. § 53 GemHVO zu erweitern.

Die Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt durch Beschluss des Gemeinderats in öffentlicher Sitzung. Der Gemeinderatsbeschluss ist im Mitteilungsblatt ortsüblich bekanntzugeben und unverzüglich der Rechtsaufsichtsbehörde (Landratsamt Esslingen) und der Prüfungsbehörde (Gemeindeprüfungsanstalt) mitzuteilen. Zusammen mit dem Rechenschaftsbericht ist der Jahresabschluss an sieben Tagen öffentlich auszulegen. In der öffentlichen Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Dem Gemeinderat wird der gesamte Jahresabschluss vorgelegt. Die Jahresrechnung gliedert sich, wie der Haushaltsplan, in die Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung und in die festgelegten Teilhaushalte.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 13. Februar 2023 aufgrund von § 79 GemO - Doppik den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 verabschiedet und die Haushaltssatzung erlassen. Darüber hinaus hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.05.2023 aufgrund von § 82 GemO erstmals nach den doppelischen Grundsätzen eine Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 verabschiedet und erlassen. Das Landratsamt Esslingen hat mit Erlass vom 20. März 2023 (AZ 461-904.11) die Gesetzmäßigkeit des Haushaltes sowie mit Erlass vom 15. Juni 2023 die Gesetzmäßigkeit des Nachtragshaushaltes bestätigt und die erforderlichen Genehmigungen erteilt. Der Gemeinderat hat einen ausführlichen Finanzzwischenbericht über den Haushalt und den Eigenbetrieb in der Sitzung am 24. Juli 2023 erhalten.

II. Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

Die Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage kann im Vergleich zu den letzten doppeljährigen Jahresabschlüssen als auch im Vergleich zum Haushaltsplan für das Jahr 2023 weiterhin als positiv bezeichnet werden.

Im Rahmen des Haushaltsplans 2023 wurde mit einem negativen ordentlichen Ergebnis von 221.260 € geplant. Im Rahmen des Finanzzwischenberichtes konnte zunächst nur mit einer geringfügigen Ergebnisverbesserung gerechnet werden. Tatsächlich konnte auch diese Prognose übertroffen werden. Entgegen der Haushaltsplanung und dem Finanzzwischenbericht schließt das Jahr 2023 mit einem **positiven ordentlichen Ergebnis in Höhe von 199.855,69 €** ab. Gegenüber der Haushaltsplanung 2023 konnte das Rechnungsjahr 2023 damit um mehr als 421.000 Euro verbessert werden.

Dieses Ergebnis kann vor allem auf die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (+ 75.978,21 €), auf die Mehreinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (+ 43.771,40 €), auf die Mehreinnahmen aus dem Verkauf von Holz (+ 51.807,09 €), auf die Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren (+ 97.694,14 €) sowie auf die Mehreinnahmen aus diversen Erstattungen (+ 51.738,47 €) zurückgeführt werden. Die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge beträgt insgesamt 9.670.456,77 €. Auch haben erneut die geringeren Ausgaben auf der Aufwandsseite dazu beigetragen, dass das Rechnungsjahr 2023 gegenüber der Haushaltsplanung besser abgeschlossen werden konnte. Die Gesamtaufwendungen liegen mit einem Betrag von 9.470.601,08 € um 177.558,92 € unter der veranschlagten Höhe von 9.648.160 €.

Das **Sonderergebnis 2023** beträgt **1.350,00 €** (Planansatz: **0 €**). Das Sonderergebnis resultiert aus dem Verkauf eines Grundstückes und war daher bei den außerordentlichen Erträgen auszuweisen. Außerordentliche Aufwendungen bzw. Abschreibungen sind dagegen im Jahr 2023 keine angefallen.

Damit schließt die Ergebnisrechnung mit einem Gesamtergebnis von **201.205,69 €** ab. Gegenüber der Planung verbessert sich das Gesamtergebnis um insgesamt **422.465,69 €**. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt ist in § 80 Absatz 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Absatz 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Dafür entfällt im doppeljährigen Haushalt die früher im Verwaltungshaushalt zu veranschlagende, sogenannte „Mindestzuführung“ in Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten. Der Haushaltsausgleich im Jahr 2023 konnte damit nach den Regelungen von § 80 GemO gewährleistet werden – des Weiteren konnte der genannte Überschuss der Ergebnisrücklage zugeführt werden.

Der Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis von **201.205,69 €** wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Zum 31.12.2022 belief sich der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses auf insgesamt 5.087.580,01 €. Aufgrund des erzielten Überschusses aus dem Jahr 2023 erhöht sich der Rücklagenbestand des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023 auf insgesamt **5.287.435,70 €**. Die Ergebnisrücklage liegt dabei nur bedingt als Kassenbestand oder Bankguthaben vor. Sie können deshalb nicht zur Finanzierung von Auszahlungen verwendet werden. Diese Form der Rücklage ist nicht mit der bisher bekannten Rücklage aus der Kameralistik zu vergleichen.

Der Überschuss aus dem Sonderergebnis von **1.350,00 €** wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt. Zum 31.12.2022 belief sich der Stand des Sonderergebnisses bereits auf 1.685.036,94 €. Aufgrund des erzielten Überschusses aus dem

Jahr 2023 erhöht sich der Rücklagenbestand des Sonderergebnisses zum 31.12.2023 daher auf insgesamt **1.686.386,94 €**.

Unter Berücksichtigung dieser Beträge und des Gesamtergebnisses der Ergebnisrechnung erhöht sich das Eigenkapital deshalb auf insgesamt **34.272.416,25 €** (Stand 31.12.2022: 34.071.210,56 €). Bei einer Bilanzsumme von **45.209.362,98 €** (Stand 31.12.2022: 45.287.284,42 €) bedeutet dies eine **Eigenkapitalquote von 75,81 %** (Stand 31.12.2022: 75,23 %); unter Berücksichtigung der Sonderposten eine **Eigenkapitalquote von 88,36 %** (Stand 31.12.2022: 88,43 %). In diesem Zusammenhang wird auch auf die nachstehenden Kennzahlen hingewiesen.

Der Bestand der **liquiden Mittel** hat sich im Haushaltsjahr 2023 von bisher **12.712.738,28 € auf 2.426.907,94 €** reduziert. Demnach haben sich die liquiden Mittel im Vergleich zum Vorjahr um mehr als 10 Millionen Euro reduziert. Die Reduzierung des liquiden Mittelbestands kann jedoch auf die Anlage einer weiteren Festgeldanlage in Höhe von 10 Millionen Euro zurückgeführt werden. Zum 31.12.2023 hat sich der Bestand an Festgeldanlagen daher von 2 Millionen € auf 12 Millionen € erhöht. Diese sind nicht Bestandteil der liquiden Mittel. Bezogen auf die Kameralistik bedeutet die Reduzierung bei den liquiden Mitteln, dass insgesamt 10.285.830,34 € der allgemeinen Rücklage hätten entnommen werden müssen. Der Darlehensstand zum 31.12.2023 beträgt im Kernhaushalt insgesamt 1.270.580 € (353,92 € pro Einwohner).

Das Ressourcenverbrauchskonzept konnte 2023 vollständig erfüllt werden. Dieses beinhaltet nicht nur kassenwirksame Einnahmen und Ausgaben, sondern auch Erträge und Aufwendungen, also Forderungen und Verbindlichkeiten, die aus Geschäftsvorfällen resultieren. Mit Hilfe des Ressourcenverbrauchskonzeptes soll der Verbrauch einer Generation durch diese Generation selbst zeitnah und verursachungsgerecht erwirtschaftet werden.

III. Ausblick

Im Rechenschaftsbericht ist gem. § 54 GemHVO neben dem Verlauf der Haushaltswirtschaft und der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde auch ein kurzer Ausblick auf das künftige Haushaltsjahr darzustellen.

Geplant wurde im Rahmen der Haushaltssatzung 2023 mit Erträgen von 9.426.900 € und Aufwendungen von 9.648.160 €, so dass sich ein negatives ordentliches Ergebnis von 221.260 € errechnet hat. Außerordentliche Erträge sowie außerordentliche Aufwendungen mussten im Haushaltsjahr 2023 keine veranschlagt werden, so dass sich ein veranschlagtes negatives Gesamtergebnis von 221.260 € ergeben hat.

Nachdem das Haushaltsjahr 2024 und das Haushaltsjahr 2025 zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2023 bereits abgeschlossen waren und die Jahresabschlüsse 2024 und 2025 nun zeitnah ebenfalls erstellt und dem Gemeinderat danach zur Feststellung vorgelegt werden sollen, wurde auf einen weiteren Ausblick auf die Haushaltsjahre 2024 und 2025 an dieser Stelle verzichtet.

IV. Finanzkennzahlen

Mit Hilfe von Kennzahlen können Zeit- und Vergleichsreihen aufgebaut werden. Diese ermöglichen, neben differenzierten Aussagen zur wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit einer Gemeinde, langfristig auch interkommunale Vergleiche. Aus einer Vielzahl von möglichen Kennzahlen werden beispielhaft einige sinnvolle Kennzahlen dargestellt und erläutert.

1. Strukturkennzahlen

1.1 Eigenkapitalquote

Die **Eigenkapitalquote 1** beträgt zum 31.12.2023 **75,81 %** (Stand 01.01.2023: 75,23 %). Sie misst den Anteil des Eigenkapitals (Ziff.1 Kapitalposition) am gesamten bilanzierten Kapital (Bilanzsumme) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz und beträgt zum 31.12.2023 **88,36 %**. Da bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Im Vergleich zur Jahresbilanz zum 31.12.2022 mit **88,43 %** hat sich diese Eigenkapitalquote geringfügig reduziert.

Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Je höher die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Gemeinde tendenziell von Fremdkapitalgebern. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht. Im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit sollte allerdings keine Generation Eigenkapital verbrauchen.

Grundsätzlich zu beachten ist bei der Bildung von Eigenkapitalquoten, dass damit eine nicht vorhandene Pufferfunktion suggeriert wird. Es wird gegenwärtig im geltenden Recht nicht zwischen veräußerbarem und nichtveräußerbarem Vermögen unterschieden. Kommunen verfügen allerdings weitüberwiegend über Vermögen, das nur schwerlich bzw. überhaupt nicht veräußert werden kann oder darf, z.B. Brücken, Schulen, Wege etc. Dem Eigenkapital steht auf der Aktivseite der Bilanz zum Teil unveräußerbares Vermögen gegenüber, das in der Konsequenz nicht zur Befriedigung von Gläubigeransprüchen verfügbar ist.

Zu beachten ist bei der Bewertung auch, dass Eigenkapitalquoten nichts über die aktuelle Leistungsfähigkeit der Kommune aussagen. Das Eigenkapital ist immer ein Spiegelbild der Vergangenheit, d.h. die Eigenkapitalquote kann negativ sein, obgleich das aktuelle und die folgenden (ordentlichen) Jahresergebnisse positiv sein können.

Verringert sich die Eigenkapitalquote 2 im Zeitreihenvergleich, kann dies einerseits auf die Inanspruchnahme des Eigenkapitals in Folge andauernder Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung zurückzuführen sein. Andererseits führen auch geringere oder ausbleibende Finanzleistungen Dritter zur Abschmelzung der Sonderposten, da die vorhandenen Sonderposten über den Nutzungszeitraum ertragswirksam aufgelöst werden.

1.2 Anlagenintensität

Als Anlagenintensität bezeichnet man das Verhältnis von Sachvermögen zum Gesamtvermögen (=Bilanzsumme). Diese beträgt zum 31.12.2023 **53,54 %** (Stand 31.12.2022: 53,02 %). Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig in der Gemeinde gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Da mit einer hohen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z.B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einhergehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf hohe Fixkosten in der Zukunft schließen. Man betrachtet die Anlagenintensität daher auch als Maß für die Anpassungsfähigkeit und Flexibilität der Kommune.

2. Erfolgskennzahlen

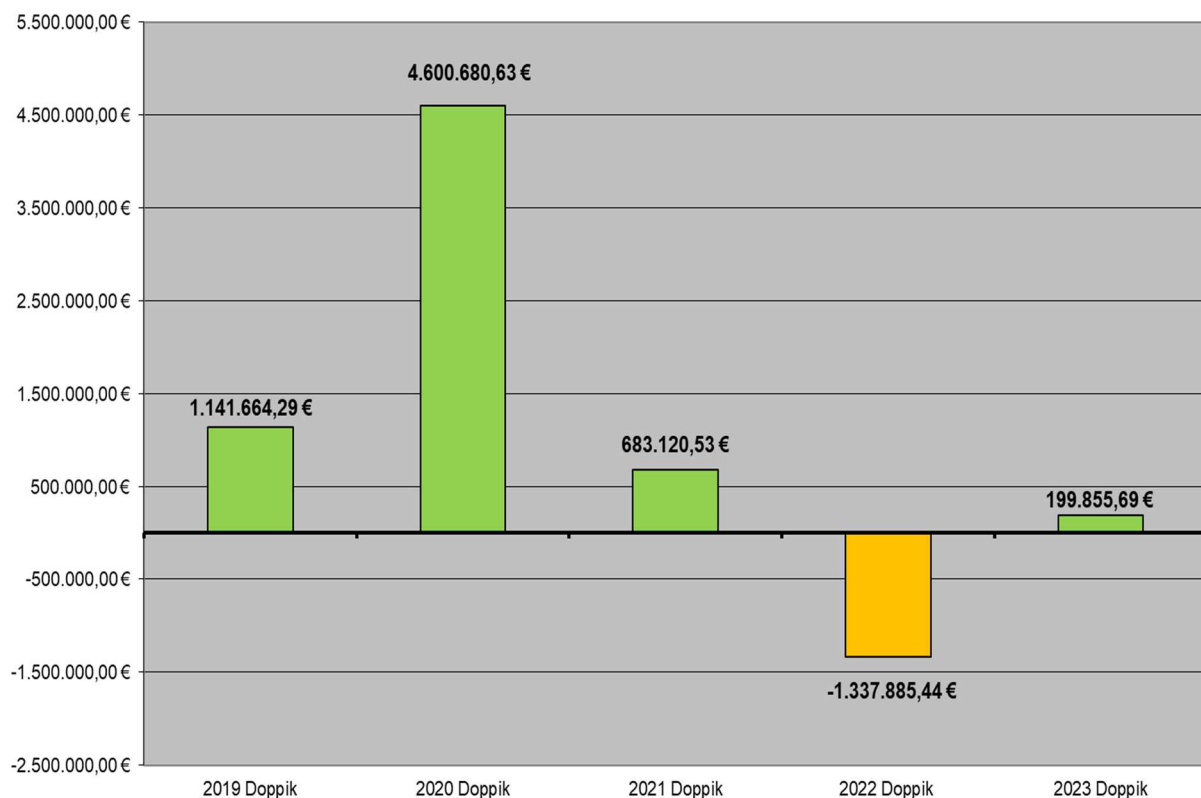
2.1 Ordentliches Ergebnis

Ordentliche Ergebnis 2023: **199.855,69 €** (Plan: -248.260 €)

Das ordentliche Ergebnis stellt den Erfolg der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit im zu betrachtenden Rechnungsjahr dar. Das ordentliche Ergebnis ist dadurch gekennzeichnet, dass es durch die im außerordentlichen Ergebnis erfassten außerordentlichen Vorgänge (z.B. Ertrag aus Vermögensveräußerung bei Verkauf über Buchwert) nicht beeinflusst werden kann.

Der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses gilt als bedeutendste Kenngröße zur Beurteilung der Generationengerechtigkeit. Ist das ordentliche Ergebnis im Hinblick auf einen Mehrjahreshorizont negativ, so kann geschlussfolgert werden, dass keine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben wurde. Umgekehrt kann bei einem ausgeglichenen ordentlichen Ergebnis von einer generationengerechten Haushaltspolitik gesprochen werden.

Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses



2.2 Aufwandsdeckungsgrad

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zum 31.12.2023 beträgt 102,11 % (Vorjahr: 87,19 %)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns – auch im Sinne der Generationengerechtigkeit – zu. Liegt die Kennzahl in einem **Mehrjahreseithorizont** bei 100 (oder leicht höher), so wurde eine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben. Im Jahr 2023 konnte diese Kennzahl erneut übertroffen werden.

Der Aufwandsdeckungsgrad ist jedoch nicht gleichzusetzen mit dem Haushaltsausgleich, der fordert, dass der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Haushaltsausgleich bezieht neben dem Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen noch das außerordentliche Ergebnis mit ein.

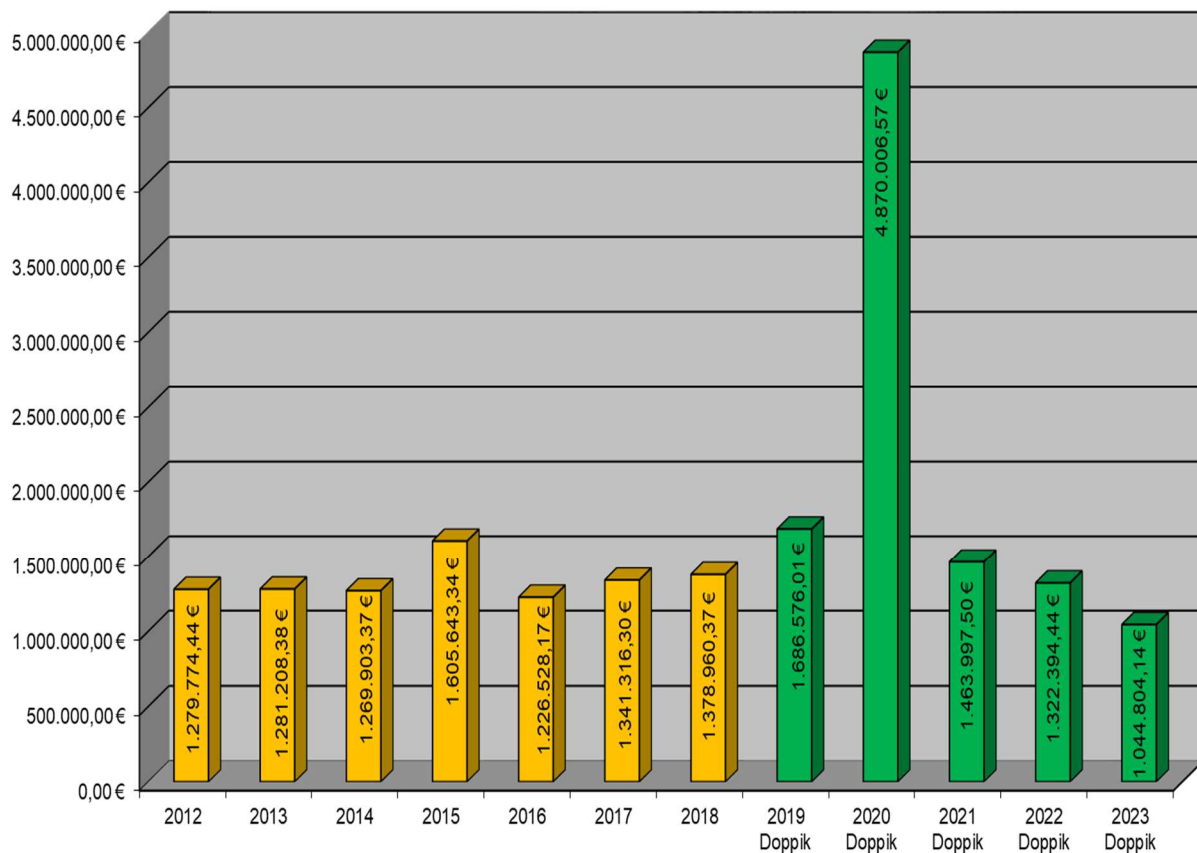
3. Finanzkennzahlen

3.1 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus der Ergebnisrechnung (=Cashflow)

Bei einem ausgeglichenen oder positiven Finanzergebnis im Haushaltsjahr können die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit durch Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden. Damit wird deutlich, dass die Gemeinde den Handlungsspielraum für zukünftige Generationen nicht durch die Aufnahme von Krediten verringert. Ein positives Finanzergebnis eröffnet die Chance, (zukünftig) notwendige Investitionen ganz oder zum Teil aus Eigenmitteln zu finanzieren. Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit sollte keinesfalls negativ sein, da ansonsten zur Finanzierung laufender Auszahlungen entweder Kassenkredite aufgenommen, Vermögen veräußert, auf Investitionen verzichtet oder auf Liquiditätsreserven zurückgegriffen werden muss.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der Ergebnisrechnung beträgt **1.044.804,14 €** (Plan 2023: 638.140 €) und kann mit der kameralen Zuführungsrate gleichgesetzt werden. Seit dem Jahr 2012 stellt sich die Entwicklung der „Zuführungsrate/Finanzierungssaldo“ wie folgt dar:

Entwicklung des Zahlungsmittelsaldos



4. Kennzahlenset

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde zum Jahresabschluss zum 31.12.2023 (Planzahlen ab 2024 - Stand: Haushaltsplan 2024, 2025 und 2026)						
Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2022 3	Ergebnis 2023 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 7
ERTRAGSLAGE						
1 ordentliches Ergebnis						
absoluter Betrag	€	-1.337.885	199.856	-53.200	39.370	7.670
Betrag je Einwohner	€/EW	-371	56	-14	11	2
Aufwandsdeckungsgrad	%	87,19%	102,11%	99,49%	100,38%	100,07%
1.1 Steuerkraft - netto -						
absoluter Betrag	€	3.476.716	3.684.071	3.928.300	4.515.600	4.275.400
Betrag je Einwohner	€/EW	964	1.026	1.066	1.222	1.157
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	33,30%	38,90%	37,40%	43,50%	39,54%
1.2 Betriebsergebnis - netto -						
absoluter Betrag	€	4.814.601	3.484.216	3.981.500	4.476.230	4.267.730
Betrag je Einwohner	€/EW	1.335	971	1.081	1.211	1.155
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	46,11%	36,79%	37,90%	43,12%	39,47%
2. Sonderergebnis						
absoluter Betrag	€	1.682.451	1.350	0	0	0
3. Gesamtergebnis						
absoluter Betrag	€	344.566	201.206	-53.200	39.370	7.670
FINANZLAGE						
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit						
absoluter Betrag	€	1.322.394	1.044.804	681.800	732.370	836.020
Betrag je Einwohner	€/EW	367	289	185	198	226
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss						
absoluter Betrag	€	105.884	105.884	106.000	106.000	1.059.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel						
absoluter Betrag	€	1.216.510	938.920	575.800	626.370	0
Betrag je Einwohner	€/EW	337	262	156	170	0
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)						
absoluter Betrag	€	138.782	146.141	160.523	171.294	183.523
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende						
absoluter Betrag	€	14.744.988	14.440.123	11.546.708	10.446.138	9.319.320
KAPITALLAGE						
9. Eigenkapital						
absoluter Betrag	€	34.071.211	34.272.416			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)						
absoluter Betrag	€	27.298.594	27.298.594			
9.2 Eigenkapitalquote						
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	75,23%	75,81%			
9.3 Fremdkapitalquote						
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	24,77%	24,19%			
10. Anlagendeckung						
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	161,87%	158,86%			
11. Verschuldung						
absoluter Betrag	€	1.376.464	1.270.580	1.164.696	1.058.812	0
Betrag je Einwohner	€/EW	382	354	316	287	0
11.1 Nettoneuverschuldung						
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Kennzahlen:

I. Kennzahlen zur Ertragslage – ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis liefert das Ergebnis der ordentlichen Geschäftstätigkeit. Es spiegelt wider, ob der Ressourcenverbrauch vollständig erwirtschaftet wurde. Zur Bewertung des ordentlichen Ergebnisses werden drei Kennzahlen ermittelt. Die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Aufwandsdeckungsgrad, der zeigt, welcher Prozentsatz der ordentlichen Aufwendungen gedeckt werden konnte. Zur genaueren Untersuchung des ordentlichen Ergebnisses werden weitere Bedarfskennzahlen ausgewertet.

zusätzliche Bedarfskennzahlen:

1.1 Steuerkraft - netto -

Die Steuerkraft - netto - zeigt, in welcher Höhe steuerkraftabhängige, bereinigte Erträge zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Die steuerkraftabhängigen Erträge werden um den Betrag der steuerkraftabhängigen Umlagen bereinigt. Für die Berechnung stehen drei Kennzahlen zur Verfügung. Neben der absoluten Zahl und der absoluten Zahl je Einwohner wird noch der Finanzierungsanteil an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

1.2 Betriebsergebnis - netto -

Das Betriebsergebnis - netto - zeigt an, welcher Teil der Aufwendungen für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht aus betrieblichen Erträgen gedeckt werden kann und somit aus dem steuerkraftabhängigen Ergebnis zu finanzieren ist. Es werden die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Anteil des Betriebsergebnisses an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

2. Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden vermögensverzehrende oder vermögensmehrende Vorgänge abgebildet, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit anfallen. Ein positives Sonderergebnis steht zur Deckung von Fehlbeträgen zur Verfügung.

3. Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Addition des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses.

II. Kennzahlen zur Finanzlage

4. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung

Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Diese Mittel stehen der Kommune zur Finanzierung von Investitionen, zur Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung. Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung wird als absolute Zahl und als absolute Zahl je Einwohner dargestellt.

5. Mindestzahlungsmittelüberschuss

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ergibt sich aus der Summe der Tilgungsleistungen (Anleihen, Investitionskredite, Wertpapiersschulden) ohne Umschuldungen und Sondertilgungen. Wird der Mindestzahlungsmittelüberschuss erreicht, gelingt es der Kommune, ihren jährlichen Schuldendienst zu leisten.

6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel sind die Mittel, die vom Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses zur Finanzierung von Investitionen verbleiben.

7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)

Zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit einer Kommune sollen zwei vom Hundert der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von der Kommune als Liquiditätsreserve vorgehalten werden.

8. Liquide Eigenmittel zum Jahresende

Zur Vermeidung von Kassenkrediten und zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit einer Kommune werden die liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres oder des Planungsjahres ermittelt.

III. Kennzahlen zur Kapitallage

9. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Basiskapital, der zweckgebundenen Rücklage, den Ergebnissrücklagen und Fehlbeträgen des aktuellen Jahres sowie der Vorjahre zusammen. Es spiegelt wider, welche Beträge des Vermögens auf der Aktivseite mit eigenen Mitteln finanziert wurden. Für das Eigenkapital werden weitere Bedarfskennzahlen dargestellt.

zusätzliche Bedarfskennzahlen:

9.1 Basiskapital

Das Basiskapital ist eine rechnerische Größe. Es stellt die Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz dar. Fehlbeträge können, wenn Sie nicht gedeckt werden können, mit dem Basiskapital verrechnet werden. Das Basiskapital darf nicht negativ werden (§ 25 Abs. 3 S. 2 GemHVO).

9.2 Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

9.3 Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

10. Anlagendeckung

Gemäß der sog. "Goldenen Bilanzregel" soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Der ermittelte Wert sollte 100% oder mehr betragen.

11. Verschuldung

Die Verschuldung stellt Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten (§ 52 Abs. 4 Nr. 4.1 bis 4.3) gemäß § 61 Nr. 37 GemHVO dar. Sie wird als absolute Zahl sowie als absolute Zahl je Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung) dargestellt. Für die Verschuldung wird zusätzlich eine Bedarfskennzahl ausgewertet.

zusätzliche Bedarfskennzahlen:

11.1 Nettoneuverschuldung

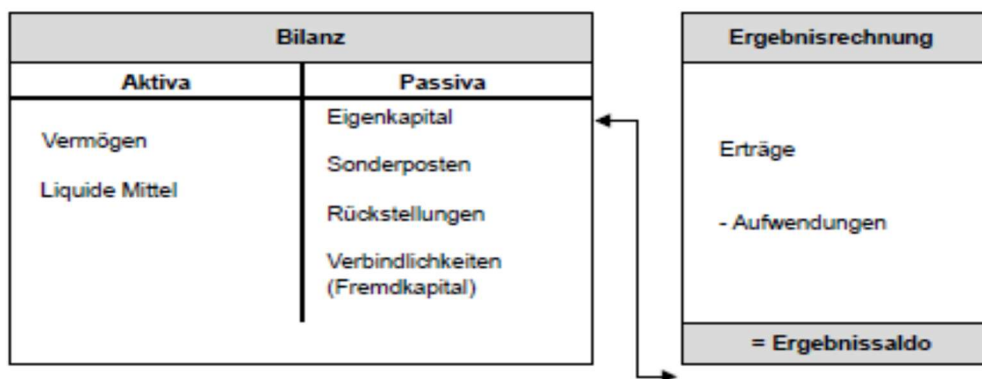
Die Nettoneuverschuldung stellt den Saldo aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen eines laufenden Jahres dar. Aus ihr wird ersichtlich, ob sich die Verschuldung in einem Jahr erhöht oder verringert hat.

ERGEBNISRECHNUNG

I. Gesamtergebnis

1. Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis

In der **Ergebnisrechnung** werden alle **Aufwendungen und Erträge** gegenübergestellt. Die Ergebnisrechnung ist mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Die Ergebnisrechnung beinhaltet auch die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen wie z.B. die Abschreibungen. Zunächst wird das ordentliche Ergebnis, dann das Sonderergebnis ermittelt. Beide Salden ergeben das Gesamtergebnis.



Der Saldo des Ergebnishaushalts erhöht bzw. vermindert das Eigenkapital der Gemeinde.

Geplant wurde mit einem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von 9.433.900 € und mit einem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von 9.682.160 €, sodass sich ein negatives ordentliches planerisches Ergebnis von 248.260 € ergab. Nachdem das veranschlagte Sonderergebnis mit 0 € veranschlagt werden konnte, ergaben sich beim veranschlagten Gesamtergebnis gegenüber dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis in der Haushaltsplanung 2023 keine Veränderungen.

Tatsächlich belaufen sich die ordentlichen Erträge im Rechnungsjahr 2023 auf 9.670.456,77 € und die ordentlichen Aufwendungen auf 9.470.601,08 €. Hieraus errechnet sich ein positives ordentliches Ergebnis von 199.855,69 €. Das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit durch die vollständige Deckung aller Aufwendungen (insbesondere der Abschreibungen als Werteverzehr) durch Erträge kann im Jahr 2023 realisiert werden. Es konnten zudem außerordentliche Erträge in Höhe von 1.350,00 € erwirtschaftet werden. Bei den außerordentlichen Aufwendungen mussten im Jahr 2023 keine Beträge verbucht werden. Die Verrechnung von außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen führt daher zu einem positiven Sonderergebnis mit einem Betrag von 1.350,00 €.

Die Salden des positiven ordentlichen Ergebnisses von 199.855,69 € und des positiven Sonderergebnisses von 1.350,00 € führen zu einem positiven **Gesamtergebnis von 201.205,69 €** (Vorjahr: 344.565,59 €).

2. Ausgleich der Ergebnisrechnung

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung müssen ausgeglichen sein (§ 80 Abs. 2, S. 2 GemO). Nur wenn der Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) durch Ressourcenaufkommen (Erträge) gedeckt werden kann, ist dem Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit Rechnung getragen und die stetige Aufgabenerfüllung sichergestellt. Damit bezieht sich der Haushaltsausgleich nicht mehr auf die Sicherung des Geldbestandes, sondern auf die Sicherung der Vermögenssubstanz (Reinvermögen) der Gemeinde.

Das ordentliche Ergebnis 2023 weist einen Überschuss von 199.855,69 € auf. Demnach liegt der gesetzlich geforderte Ausgleich vor. Gemäß § 90 Abs. 1 GemO sind Überschüsse der Ergebnisrechnung den Rücklagen zuzuführen. In der Bilanz hat die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Jahres 2023 einen Stand von 5.287.435,70 €. Dieser lag zum Jahresanfang noch bei 5.087.580,01 €.

Auszug aus der Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2023

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.028.061	5.228.900	5.120.208	-108.692	0	0	108.692	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.067.549	2.323.800	2.148.854	-174.946	0	0	174.946	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	278.557	296.800	268.757	-28.043	0	0	28.043	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	954.686	909.200	1.006.894	97.694	0	0	-97.694	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	345.364	336.050	532.938	196.888	0	0	-196.888	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.086	67.850	119.588	51.738	0	0	-51.738	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	19.147	171.500	317.713	146.213	0	0	-146.213	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	196.227	99.800	155.504	55.704	0	0	-55.704	0
11	= Ordentliche Erträge	9.102.677	9.433.900	9.670.457	236.557	0	0	-236.557	0
12	- Personalaufwendungen	-2.147.978	-2.512.000	-2.454.690	57.310	0	0	-57.310	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.505.537	-1.954.650	-1.866.042	88.608	0	0	-88.608	0
15	- Abschreibungen	-1.211.126	-1.191.500	-1.179.355	12.145	0	0	-12.145	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.326	-100	-112	-12	0	0	12	0
17	- Transferaufwendungen	-3.292.817	-3.568.460	-3.596.008	-27.548	0	0	27.548	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.267.778	-455.450	-374.395	81.055	0	0	-81.055	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	-10.440.562	-9.682.160	-9.470.601	211.559	0	0	-211.559	0
20	= Ordentliches Ergebnis	-1.337.885	-248.260	199.856	448.116	0	0	-448.116	0
21	+ Außerordentliche Erträge	1.683.145	0	1.350	1.350	0	0	-1.350	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-694	0	0	0	0	0	0	0
23	= Sonderergebnis	1.682.451	0	1.350	1.350	0	0	-1.350	0
24	= Gesamtergebnis	344.566	-248.260	201.206	449.466	0	0	-449.466	0
	nachrichtlich:	0	0	0	0	0	0	0	0
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	-199.856	-199.856	0	0	199.856	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.337.885	0	0	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.682.451	0	-1.350	-1.350	0	0	1.350	0

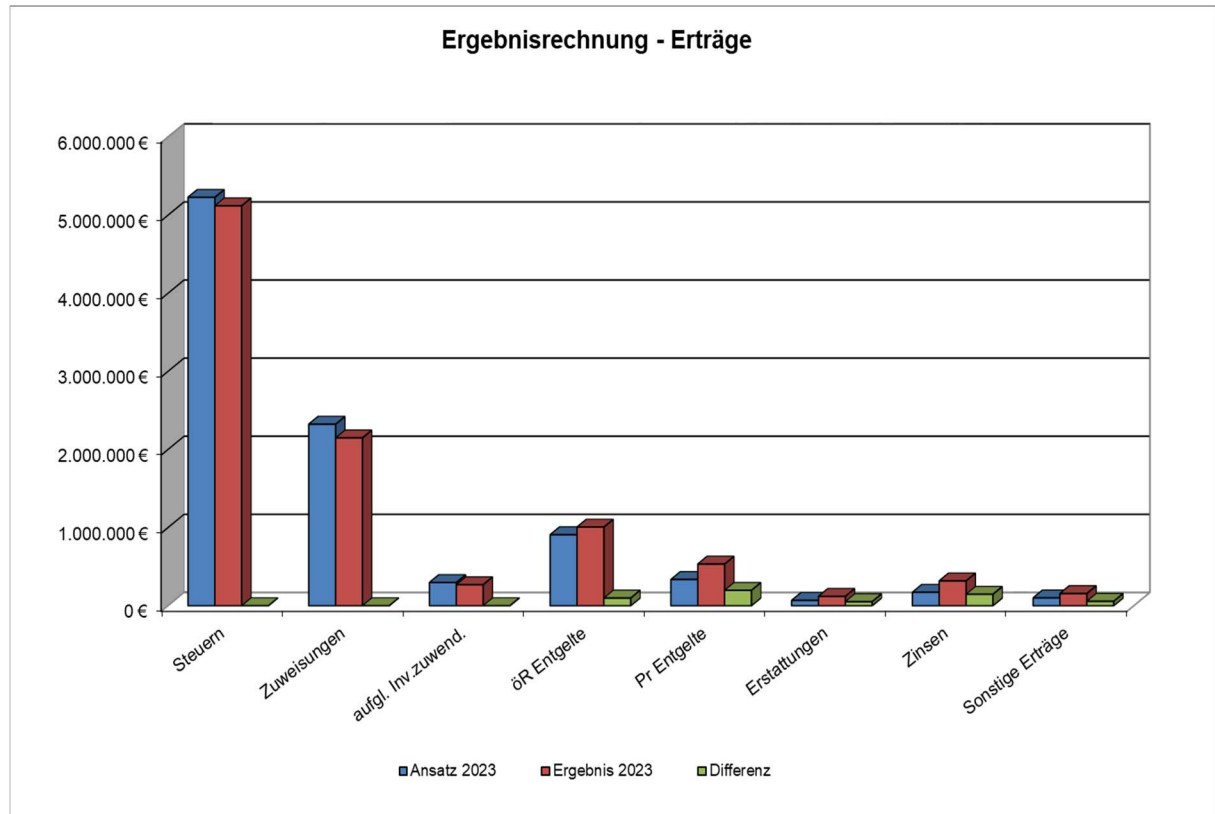
3. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	1.350,00	199.855,69				5.087.580,01	1.685.036,94	27.298.593,61
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-199.855,69				199.855,69		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts								0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.350,00						1.350,00	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13	vorläufige Endbestände						5.287.435,70	1.686.386,94	27.298.593,61
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								0,00
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		5.287.435,70	1.686.386,94	27.298.593,61

II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

1. Ordentliche Erträge

Erträge sind der zahlungswirksame und nichtzahlungswirksame Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) im Rechnungsjahr. Geplant waren Erträge von insgesamt 9.433.900 €. Das Rechnungsergebnis liegt mit 9.670.456,77 € um 236.556,77 € über dem Planansatz.



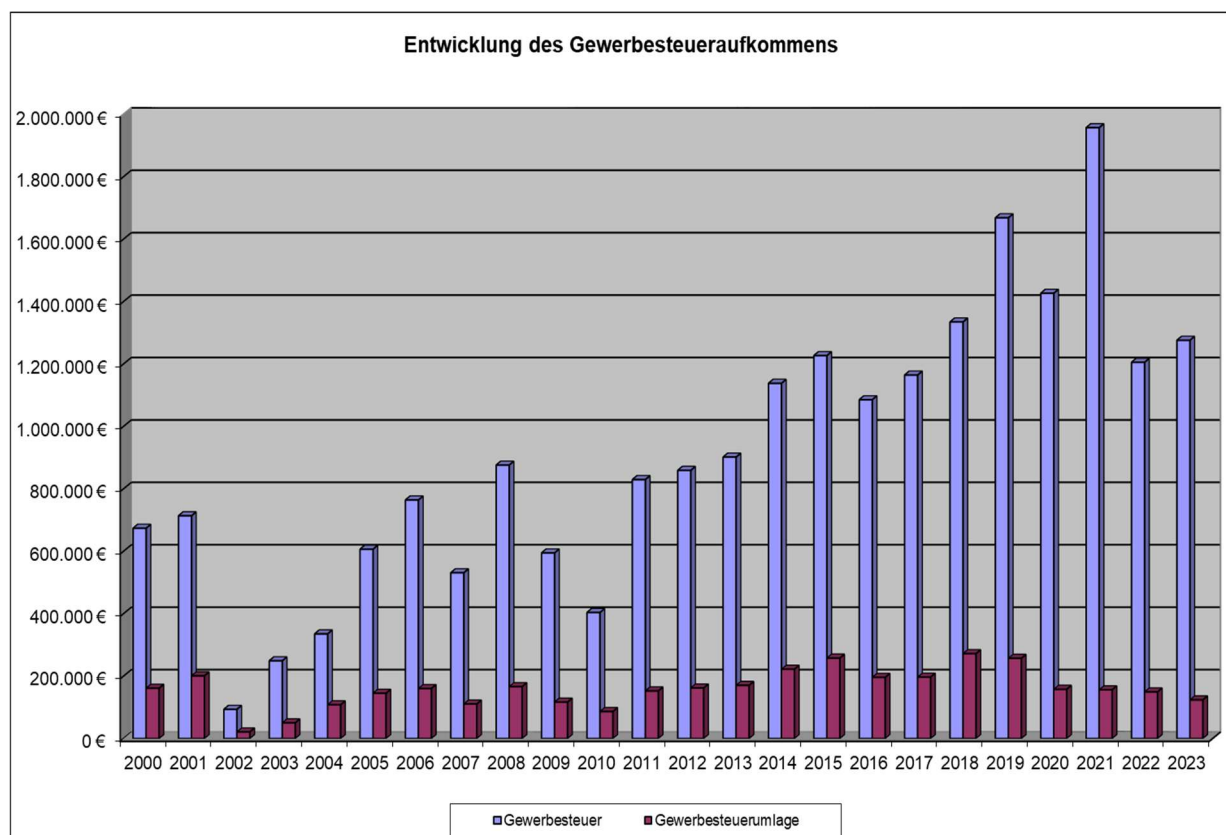
1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Grundsteuer A und B	496.000 €	495.069,83 €	-930,17 €
Gewerbsteuer	1.200.000 €	1.275.978,21 €	75.978,21 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.153.600 €	2.965.882,57 €	-187.717,43 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	110.600 €	110.662,50 €	62,50 €
Hundesteuer	25.000 €	25.017,00 €	17,00 €
Familienleistungsausgleich	243.700 €	247.598,00 €	3.898,00 €
Gewerbsteuer-Kompensationszahlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	5.228.900 €	5.120.208,11 €	-108.691,89 €

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben blieben im Haushaltsjahr 2023 um 108.691,89 € hinter den veranschlagten Planansätzen zurück. Maßgeblich hierfür war insbesondere der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Von den geplanten Einnahmen in Höhe von 3.153.600 € konnten lediglich 2.965.882,57 € vereinnahmt werden. Das Ergebnis lag somit um 187.717,43 € bzw. 5,95 % unter dem Planansatz.

Die Hebesätze der Grundsteuer A und B wurden im Jahr 2011 von 340 v.H. auf 360 v.H. erhöht. Das Grundsteueraufkommen belief sich im Jahr 2023 auf insgesamt 495.069,83 € und lag damit geringfügig unter dem veranschlagten Planansatz von 496.000 €.

Geplant wurde im Rechnungsjahr 2023 mit einem Gewerbsteuerertrag von 1.200.000 €. Der Hebesatz bei der Gewerbesteuer liegt wie auch bei der Grundsteuer A und B seit dem Jahr 2011 bei 360 v.H. Tatsächlich konnten Gewerbsteuererträge in Höhe von 1.275.978,21 € erzielt werden, sodass der Planansatz um 75.978,21 € überschritten wurde. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich zudem ein Anstieg der Gewerbsteuererträge um rund 70.500 €.



Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist unverändert die wichtigste Ertragsquelle der Gemeinde Notzingen. Im Jahr 2023 beliefen sich die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer auf insgesamt 2.965.882,57 €. Damit lagen die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um rund 187.720 € unter dem Planansatz.

Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer liegt das Ergebnis mit 110.662,50 € um 62,50 € geringfügig über dem Planansatz von 110.600 €.

Der Ertrag der Hundesteuer beläuft sich auf insgesamt 25.017,00 € und liegt mit 17,00 € ebenfalls geringfügig über dem Planansatz von 25.000 €.

Aus dem Familienlastenausgleich erhielt die Gemeinde im Rechnungsjahr 2023 einen Betrag von insgesamt 247.598,00 €. Mit einem Betrag von 3.898,00 € liegt dieser damit leicht über dem Planansatz von 243.700 €.

1.2 Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Schlüsselzuweisungen vom Land	959.400 €	982.693,00 €	23.293,00 €
Kommunale Investitionspauschale	456.400 €	476.878,40 €	20.478,40 €
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0 €	28.884,00 €	28.884,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	908.000 €	660.398,96 €	-247.601,04 €
Gesamt	2.323.800 €	2.148.854,36 €	-174.945,64 €

Die Gemeinde Notzingen erhielt im Rechnungsjahr 2023 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft in Höhe von 982.693,00 € (Vorjahr: 944.780,30 €).

Aus dem Finanzausgleich erhält die Gemeinde zur Erweiterung der Gestaltungsspielräume nach der Einwohnerzahl die Kommunale Investitionspauschale. Hier liegt das Ergebnis mit 476.878,40 € um 20.478,40 € ebenfalls über dem Planansatz.

Darüber hinaus hat die Gemeinde für die Aufnahme von Geflüchteten über das Land einen einmaligen Zuweisungsbetrag in Höhe von 28.884,00 € erhalten.

Der Gesamtbetrag der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke mit 660.398,96 € liegt mit 247.601,04 € deutlich unter dem Planansatz von 908.000 €. Maßgeblich hierfür war, dass der für den Austausch der Heizungsanlage in der Sporthalle veranschlagte Zuschuss vom Bund in Höhe von 250.000 € im Jahr 2023 noch nicht abgerufen werden konnte. Die übrigen Planansätze in diesem Bereich entwickelten sich weitgehend nach Plan. Den größten Anteil stellte dabei die Förderung der Kindergärten und der Kleinkindbetreuung durch das Land dar. Hierfür erhielt die Gemeinde Notzingen im Jahr 2023 Zuweisungen in Höhe von insgesamt 509.540,40 €. Darüber hinaus gingen weitere Zuweisungen und Zuschüsse für verschiedene Aufgabenbereiche ein. Diese entfielen auf die Feuerwehr (6.280,00 €), auf die Grundschule (3.829,57 €), auf die Kernzeitbetreuung (32.372,00 €), auf den interkommunalen Kostenausgleich für den Kindergartenbereich (7.152,33 €), auf Maßnahmen der Ortsentwicklung im Rahmen des Landessanierungsprogramms (86.360,00 €), auf die Unterhaltung der Gemeindestraßen (6.452,60 €) sowie auf die Forstwirtschaft (5.558,10 €).

1.3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträge

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	116.700 €	85.767,18 €	-30.932,82 €
Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	180.100 €	182.989,42 €	2.889,42 €
Gesamt	296.800 €	268.756,60 €	-28.043,40 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen wurde im Haushaltsjahr 2023 mit einem Betrag von 296.800 € veranschlagt. Tatsächlich lag der Auflösungsbetrag bei 268.756,60 €. Unterteilt wird dieser Betrag zum einen in die Auflösung der Sonderposten aus

Zuweisungen und zum anderen in die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen. Die Auflösung der sonstigen Sonderposten wird allerdings den "Sonstigen ordentlichen Erträgen" zugeordnet – das Rechnungsergebnis beträgt hier 44.307,06 €. Insgesamt wurden damit im Haushaltsjahr 2023 Sonderposten im Betrag von **313.063,66 €** aufgelöst.

1.4 Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnung		Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Verwaltungsgebühren		32.900 €	35.550,05 €	2.650,05 €
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		876.300 €	971.344,09 €	95.044,09 €
-	Gebühren Kernzeitbetreuung	30.000 €	29.769,20 €	-230,80 €
-	Gebühren Kindergarten	195.000 €	210.382,50 €	15.382,50 €
-	Gebühren Sporthalle	10.000 €	11.477,50 €	1.477,50 €
-	Gebühren Abwasserbeseitigung	560.000 €	586.572,22 €	26.572,22 €
-	Gebühren Bestattungswesen	60.000 €	93.186,63 €	33.186,63 €
-	Gebühren Gemeindehalle	10.000 €	12.182,56 €	2.182,56 €
-	Gebühren Bürgerhaus	4.000 €	3.399,00 €	-601,00 €
Mieten und Pachten, Erbbauzins		256.250 €	246.660,39 €	-9.589,61 €
Erträge aus Verkäufen		33.700 €	178.208,06 €	144.508,06 €
Weitere privatrechtliche Entgelte		46.100 €	108.069,38 €	61.969,38 €
Gesamt		1.245.250 €	1.539.831,97 €	294.581,97 €

Das gute Rechnungsergebnis der Benutzungsgebühren resultiert aus den guten Ergebnissen verschiedener öffentlicher Einrichtungen. Im Vergleich zum Vorjahr konnten bei den Benutzungsgebühren Mehreinnahmen von 54.437,15 € erzielt werden.

Die Gebühren für die Abwasserbeseitigung, aufgeteilt in Schmutzwassergebühr und Niederschlagswassergebühr, betrugen im Jahr 2023 2,65 € (Vorjahr: 2,65 €) und 0,75 € (Vorjahr: 0,75 €). Das Gebührenergebnis lag mit 586.572,22 € über dem Planansatz von 560.000 €. Das erhöhte Gebührenaufkommen bei der Abwasserbeseitigung kann dabei vor allem auf den deutlichen Anstieg beim Wasserverbrauch zurückgeführt werden. Die Bestattungsgebühren mit 93.186,63 € (mit passiven Rechnungsabgrenzungsposten für die Grabnutzungsgebühren) lagen ebenfalls erneut deutlich über dem Planansatz von 60.000 €.

Die Erträge aus Verkäufen setzen sich insbesondere aus den Erlösen aus dem Holzverkauf zusammen. Die Erlöse aus dem Holzverkauf beliefen sich im Jahr 2023 auf insgesamt 81.807,09 €. Damit liegen die Erlöse mit mehr als 51.800 € über dem Planansatz aus der Haushaltsplanung von 30.000 €. Dass die Erträge aus Verkäufen deutlich über dem

Planansatz liegen, hat jedoch nicht nur mit den Erlösen aus dem Holzverkauf zu tun. Die Gemeinde hat im Jahr 2023 auf das neue Umsatzsteuerrecht (§ 2b UStG) umgestellt. Aufgrund der Umstellung auf das neue Umsatzsteuerrecht sind daher neue Geschäftsvorgänge hinzugekommen, die es bisher so nicht gab. Für die Anzeigeschaltung bzw. Anzeigevermarktung im Mitteilungsblatt der Gemeinde muss der GO-Verlag aufgrund der Umstellung auf das neue Umsatzsteuerrecht so zum Beispiel eine Vergütung an die Gemeinde bezahlen. Diese belief sich im Jahr 2023 auf insgesamt 79.956,04 €. Dem stehen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für die Herstellung und Vertrieb des Mitteilungsblatts durch den GO-Verlag allerdings auch Aufwendungen in ähnlicher Höhe entgegen, da es sich hierbei umsatzsteuerlich um einen sogenannten Tauschumsatz handelt. Weiterhin sind seit dem 01.01.2023 aufgrund der Umstellung auf das neue Umsatzsteuerrecht sämtliche Veranstaltungen der Feuerwehr zu versteuern. Die Abwicklung der Erträge aus diesen Veranstaltungen erfolgt ebenfalls über die Erträge aus Verkäufen. Im Jahr 2023 beliefen sich diese auf insgesamt 15.895,20 €.

Die sonstigen privatrechtlichen Entgelte setzen sich überwiegend aus Kostenersätzen und vergleichbaren Einnahmen zusammen. Im Jahr 2023 wurden hieraus Erträge in Höhe von insgesamt 108.069,38 € erzielt. Damit wurde der Planansatz von 46.100 € um 61.969,38 € deutlich überschritten. Der wesentliche Anteil der Kostenersätze entfällt auf die Abrechnung der Mittagessen in den Bereichen Kindergärten und verlässliche Grundschule.

1.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Erstattungen vom Bund	100 €	77,10 €	-22,90 €
Erstattungen vom Land	0 €	31.980,00 €	31.980,00 €
Erstattungen vom Landkreis, Gemeinden und GV	750,00 €	1.551,50 €	801,50 €
Erstattungen von verbundenen Unternehmen	65.000 €	84.511,38 €	19.511,38 €
Weitere Erstattungen	2.000 €	1.468,49 €	-531,51 €
Gesamt	67.850 €	119.588,47 €	51.738,47 €

Insgesamt können bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen Mehrerträge von 51.738,47 € im Vergleich zum Planansatz mit 67.850 € erzielt werden. Bei den Erstattungen des Bundes handelt es sich um die jährliche Kriegsgräberpauschale. Bei den Erstattungen vom Land handelt es sich um eine Kostenerstattung für eine Integrationshilfe. Hinzu kommen noch Kostenerstattungen vom Landkreis im Bereich der Abfallbeseitigung und im Bereich der Straßenbeleuchtung sowie Kostenerstattungen von Gemeinden im Bereich der Schule.

Die Erstattungen von verbundenen Unternehmen im Gesamtbetrag von 84.511,38 € stellt die Verwaltungskostenpauschale sowie der Kostenersatz an den Bauhof vom Eigenbetrieb Wasserversorgung an die Kernverwaltung dar. Alle Kernbereiche der Verwaltung, die für den Eigenbetrieb tätig sind, erhalten eine Vergütung für ihre Verwaltungsarbeit.

Bei den weiteren Erstattungen, die die Gemeinde im Jahr 2023 erhalten hat, handelt es sich überwiegend um Netznutzungsentgelte, die die Gemeinde im Jahr 2023 vom Netzbetreiber für ihre öffentlichen Einrichtungen erhalten hat.

1.6 Zinsen und ähnliche Erträge

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Zinsen für vergebene Darlehen an Eigenbetriebe	20.000 €	19.506,93 €	-493,07 €
Zinsertrag von Kreditinstituten	150.000,00 €	296.026,18 €	146.026,18 €
Zinsen aus Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.500 €	2.180,15 €	680,15 €
Gesamt	171.500 €	317.713,26 €	146.213,26 €

Die Zinsen für das Trägerdarlehen entsprechen in etwa dem Planansatz. Die Zinserträge von Kreditinstituten beinhalten die Verzinsung von Guthaben auf Giro- und Tagesgeldkonten sowie Festgeldanlagen. Im Jahr konnten insgesamt Zinserträge von Kreditinstituten in Höhe von 296.026,18 € vereinnahmt werden. Die über viele Jahre anhaltende Niedrigzinsphase konnte im Jahr 2023 damit beendet werden. Die Zinserträge aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen umfassen die alljährlichen Ausschüttungen des hälftigen Jahresüberschusses vom Neckars-Elektrizitätsverband.

1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Konzessionsabgaben	88.500 €	85.982,26 €	-2.517,74 €
Säumniszuschläge und Nebenforderungen	3.000 €	9.103,60 €	6.103,60 €
Erträge aus der Auflösung von sonstige Sonderposten	8.300 €	44.307,06 €	36.007,06 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0 €	0 €	0 €
Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0 €	16.110,79 €	16.110,79 €
Andere sonstige ordentliche Erträge	0 €	0,29 €	0,29 €
Gesamt	99.800 €	155.504,00 €	55.704,00 €

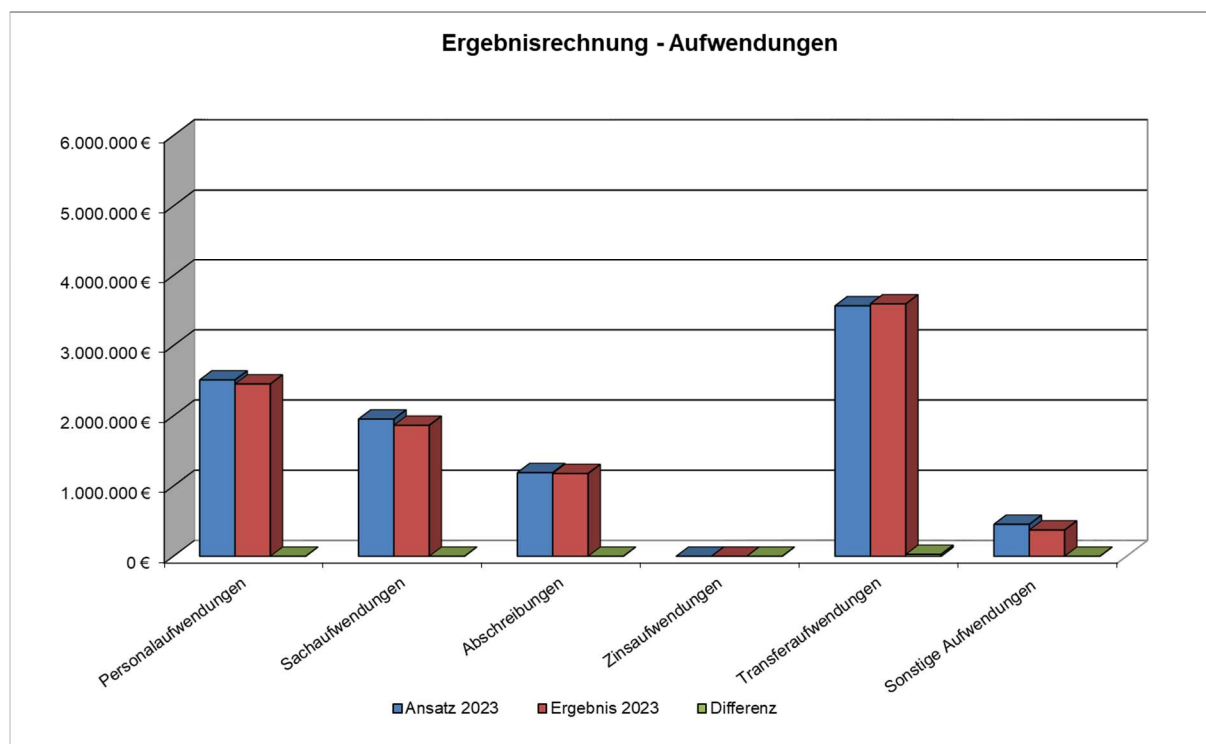
Die Konzessionsabgaben für Strom und Gas konnten mit einem Rechnungsergebnis von 85.982,26 € (Vorjahr: 86.084,29 €) abgeschlossen werden und liegen mit insgesamt 2.517,74 € unter dem Planansatz. Auf die Konzessionsabgabe Strom entfällt dabei ein Betrag von 85.559,68 € und auf die Konzessionsabgabe Gas ein Betrag von 422,58 €. Bei den Nebenforderungen konnte dagegen ein Mehrertrag von 6.103,60 € erwirtschaftet werden. Die Nebenforderungen bestehen aus den Säumniszuschlägen und den Mahngebühren sowie aus den Nachzahlungs- und den Verspätungszinsen. Die Auflösung von sonstigen Sonderposten wird den sonstigen ordentlichen Erträgen zugeordnet. Hierunter fällt insbesondere die Auflösung von eingenommenen Spenden sowie die unentgeltliche Überlassung der Infrastruktur aus dem Wohnbaugebiet Hofäcker IV. Bei den sonstigen nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen handelt es sich um die Korrektur der Bestände des Vorrats (Heizöl) zum Jahresende.

Im vorliegenden Fall waren an drei Lieferstellen zum Ende des Jahres die Bestände größer als der Bilanzwert. Bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um die Ausbuchung von Kleinbeträgen bzw. diversen Differenzen.

2. Ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen sind der zahlungswirksame und nichtzahlungswirksame Werteverzehr (Ressourcenverbrauch) im Rechnungsjahr. Geplant waren ordentliche Aufwendungen von insgesamt 9.682.160 €. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf 9.470.601,08 €. Dies bedeutet einen Minderaufwand von 211.558,92 €.

Die ordentlichen Aufwendungen teilen sich wie folgt auf:



2.1 Personalaufwendungen

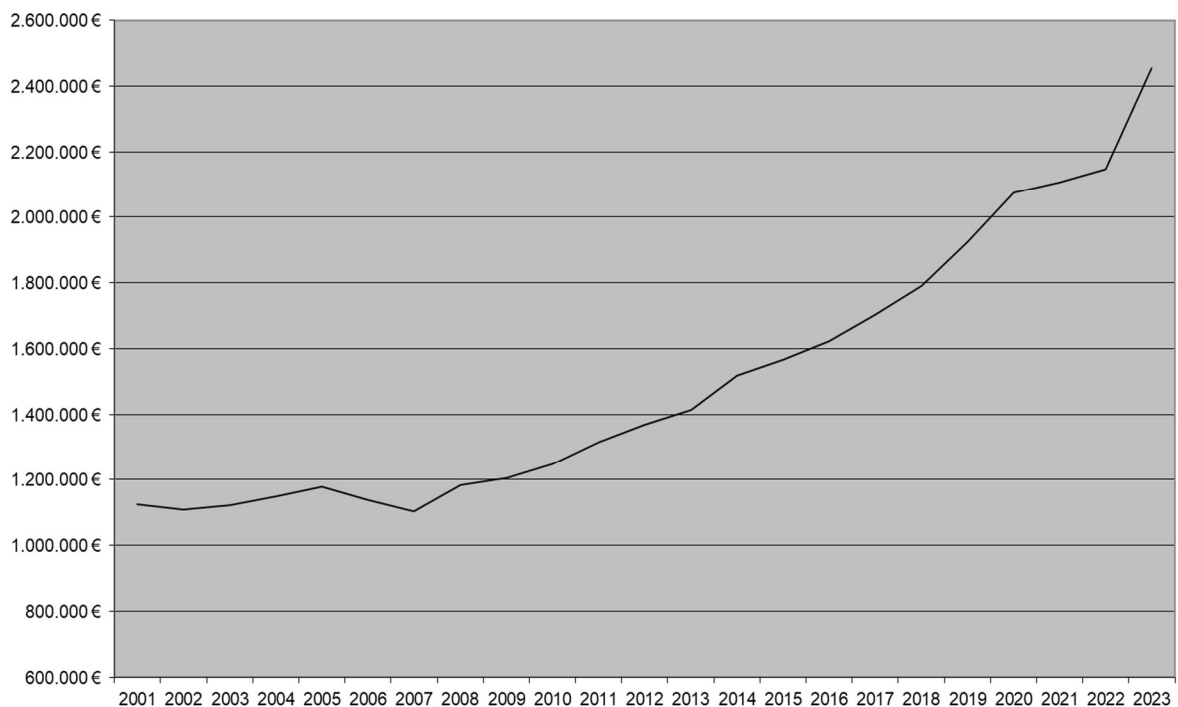
Die Personalaufwendungen betragen 2023 insgesamt 2.454.689,51 € und liegen damit um 57.310,49 € unter dem Planansatz. Im Vorjahr betrugen die Personalaufwendungen noch 2.147.978,18 €. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich somit ein Anstieg von 306.711,33 €. Die Erhöhung ist insbesondere auf Tarifanpassungen im Sozial- und Erziehungsdienst sowie auf zusätzliches Personal im Rathaus und im Bereich der Kinderbetreuung zurückzuführen. Die Gründe für den deutlichen Anstieg der Personalaufwendungen zum Vorjahr wurden bereits im Zuge der Haushaltsplanung 2023 ausführlich erläutert.

Auch im mehrjährigen Vergleich zeigt sich, dass die Personalaufwendungen stetig ansteigen:

Personalkosten (Budget Personal / Sammelnachweis)			
	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
2023	2.512.000 €	2.454.689,51 €	-57.310,49 €
2022	2.172.400 €	2.147.978,18 €	-24.421,82 €
2021	2.129.130 €	2.108.076,02 €	-21.053,98 €

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
2020	2.036.450 €	2.073.666,76 €	37.216,76 €
2019	1.860.730 €	1.925.317,44 €	64.587,44 €
2018	1.791.215 €	1.792.295,21 €	1.080,21 €
2017	1.710.855 €	1.703.186,71 €	-7.688,29 €
2016	1.592.085 €	1.622.949,72 €	30.864,72 €
2015	1.549.245 €	1.565.870,33 €	16.625,33 €

Entwicklung der Personalkostenaufwendungen



2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnte der Planansatz erfreulicherweise wieder unterschritten werden. Mit Aufwendungen in Höhe von 1.866.042,12 € lag dieser mit 88.607,88 € erneut unter dem Planansatz von 1.954.650 €.

Nachfolgend sind die Aufwandsblöcke für Sach- und Dienstleistungen aufgeführt:

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Unterhaltung Grundstück / bauliche Anlagen	84.000 €	4.502,15 €	-79.497,85 €
Unterhaltung Gebäude / bauliche Anlage	715.000 €	823.234,19 €	108.234,19 €
Unterhaltung der Außenanlagen	19.500 €	9.728,59 €	-9.771,41 €
Unterhaltung unbewegliches Vermögen	181.000 €	144.515,75 €	-36.484,25 €

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
Unterhaltung bewegliches Vermögen	35.250 €	14.735,59 €	-20.514,41 €
Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	61.850 €	69.613,50 €	7.763,50 €
Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	35.600 €	30.311,66 €	-5.288,34 €
Aufwendungen für Energie	195.800 €	85.883,15 €	-109.916,85 €
Aufwand für Gebäudereinigung	43.300 €	48.147,65 €	4.847,65 €
Aufwand für gebäudebezogene Versicherung	18.550 €	20.970,09 €	2.420,09 €
Sonstige Bewirtschaftung	131.700 €	130.152,10 €	-1.547,90 €
Haltung von Fahrzeugen	46.000 €	49.280,08 €	3.280,08 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.000 €	3.346,23 €	1.346,23 €
Dienst- und Schutzkleidung	20.700 €	19.889,92 €	-810,08 €
Aus- und Fortbildung, Umschulung	22.800 €	12.358,69 €	-10.441,31 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	103.000 €	96.079,07 €	-6.920,93 €
Besondere schulische Aufwendungen	6.000 €	9.614,16 €	-3.614,16 €
Lehr- und Unterrichtsmittel / Lernmittel	11.000 €	10.255,11 €	-744,89 €
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstl.	221.600 €	283.424,44 €	61.824,44 €
Gesamt	1.954.650 €	1.866.042,12 €	-88.607,88 €

Die Planansätze bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten größtenteils unterschritten werden. Insbesondere die Aufwendungen für Energie lagen deutlich unter dem veranschlagten Planansatz. Lediglich bei wenigen Positionen kam es zu leichten bis moderaten Überschreitungen der Planansätze. Diese können überwiegend auf Mehraufwendungen im Zusammenhang mit Unterhaltungsmaßnahmen zurückgeführt werden. Die erheblichen Mehraufwendungen in Höhe von 61.824,44 € bei den sonstigen Sach- und Dienstleistungen sind insbesondere auf die im Jahr 2023 erfolgte Umstellung auf das neue Umsatzsteuerrecht zurückzuführen. Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen für die Herstellung und den Vertrieb des Mitteilungsblattes durch den GO-Verlag (siehe auch Abschnitt 1.4 des Rechenschaftsberichts).

2.3 Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen zeigen den Werteverzehr bei allen öffentlichen Einrichtungen und müssen erwirtschaftet werden. Im Haushaltsjahr 2023 konnte diese mit einem Betrag von 1.954.650 € veranschlagt werden. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2023 Abschreibungen im Betrag von 1.866.042,12 € verbucht. Dies führt per Saldo zu einem Minderaufwand in Höhe von 88.607,88 €. Davon entfallen auf die Abschreibungen für das Sachvermögen ein Betrag von 1.074.226,54 €, auf die Abschreibungen auf Forderungen ein Betrag von 1.937,03 € sowie auf die sonstigen Abschreibungen ein Betrag von 103.191,51 €.

2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der gesamte Zinsaufwand betrug im Haushaltsjahr 2023 **111,55 €**. Die Zinsaufwendungen setzen sich dabei wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Zinsaufwendungen Kreditinstitute	0 €	0,00 €	0,00 €
Aufwand des Geldverkehrs	0 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Zinsaufwendungen	100 €	111,55 €	11,55 €
Gesamt	100 €	111,55 €	11,55 €

Bei den Zinsaufwendungen an Kreditinstitute mussten ab dem Jahr 2023 keine Zinsen mehr an Kreditinstitute entrichtet werden, da die Sonderfinanzierung für das Wohnbaugebiet Hofäcker IV zum 31.12.2022 beendet werden konnte. Die Finanzierung der Bauplätze im Wohnbaugebiet Hofäcker IV erfolgte bis dato über ein Darlehen außerhalb des Haushaltes (sog. kreditähnliches Rechtsgeschäft). Darüber hinaus lagen im Jahr 2023 auch weiterhin keine Darlehen gegenüber einem Kreditinstitut vor, die mit einem entsprechenden Zinsaufwand verbunden gewesen wären. Auch musste die Gemeinde erstmals seit dem Jahr 2020 für ihre liquiden Mittel kein Verwahrtgelt an die Bankinstitute entrichten. Bei den sonstigen Zinsaufwendungen handelt es sich um diverse Bankgebühren.

2.5 Transferaufwendungen

Unter der Kostengruppe Transferaufwand werden jegliche Zuschüsse, Umlagen und dgl. abgebildet, die die Gemeinde an Land, Kreis und sonstige Körperschaften zu leisten hat. Der Transferaufwand schließt mit insgesamt 3.596.007,90 € ab. Mit einem Betrag von insgesamt 27.547,90 € liegen diese somit über dem Planansatz von 3.568.460 €.

Im Einzelnen setzten sich die Transferaufwendungen im Jahr 2023 wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Zuweisungen an Gemeinden	10.000 €	22.123,84 €	12.123,84 €
Zuweisungen an Zweckverbände	353.200 €	316.887,28 €	-36.312,72 €
Zuschüsse an private Unternehmen	204.500 €	179.373,77 €	-25.126,23 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	78.710 €	152.851,29 €	74.141,29 €
Gewerbesteuerumlage	116.700 €	123.847,99 €	7.147,99 €
Finanzausgleichsumlage	1.260.000 €	1.256.703,40 €	-3.296,60 €
Kreisumlage	1.519.000 €	1.518.982,27 €	-17,73 €

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	26.000 €	25.238,06 €	-761,94 €
Umlage an übrige Bereiche	350 €	0,00 €	-350,00 €
Gesamt	3.568.460 €	3.596.007,90 €	27.547,90 €

Die Zuweisungen/Zuschüsse setzen sich wie folgt zusammen:

- Zuweisungen an Gemeinden: Interkommunaler Kostenausgleich für die Betreuung auswärtiger Kinder (22.123,84 €);
- Zuweisungen an Zweckverbände: Umlage an den Gemeinsamen Gutachterausschuss Landkreis Esslingen (13.847,04 €); Umlage an den Zweckverband Breitbandversorgung des Landkreises Esslingen (2.947,95 €); Betriebskosten- sowie Abschreibungsumlage an das Gruppenklärwerk Wendlingen (erstmalig ab dem Jahr 2023 aufgrund Eigentumsübertrag der Kläranlage und der Regenüberlaufbecken an das GKW zum 01.01.2023; Umlagebetrag 2023: 300.092,29 €);
- Zuschüsse an private Unternehmen: Zuschüsse für die Kinderbetreuung – Rasselbande gGmbH (U3) und Tageselternverein (176.873,77,60 €); Zuschuss an den Malteser Hilfsdienst für die Anschaffung von Ersatzausrüstung (2.500,00 €);
- Zuschüsse an übrige Bereiche: Vereinszuschüsse 2023, Zuschüsse an Dritte aus dem Landessanierungsprogramm (LSP) sowie sonstige Zuschüsse (152.851,29 €). Der Großteil der Zuschüsse erfolgte dabei an Dritte aus dem LSP (124.412,14 €).

Bei den Umlagen ergaben sich, bis auf die Gewerbesteuerumlage, keine größeren Abweichungen gegenüber den Planansätzen. Der Mehraufwand bei der Gewerbesteuerumlage ist auf die leicht höhere Gewerbesteuererträge, die im Jahr 2023 erzielt werden konnten, zurückzuführen.

2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.000 €	348,87 €	-1.651,13 €
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	19.000 €	12.043,00 €	-6.957,00 €
Verfügun gsmittel	500 €	0,00 €	-500,00 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.500 €	9.764,23 €	1.264,23 €
Geschäftsaufwendungen	59.300 €	30.700,44 €	-28.599,56 €
Bürobedarf und Ähnliches	38.250 €	44.385,35 €	6.135,35 €
Datenverarbeitung	80.000 €	72.677,02 €	-7.322,98 €
Sonstige Geschäftsausgaben	35.850 €	30.536,44 €	-5.313,56 €

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Steuern, Versicherungen	83.000 €	76.788,59 €	-6.211,41 €
Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden und Zweckverbände	99.600 €	34.382,27 €	-65.217,73 €
Weitere Verwaltungsaufwendungen	29.450 €	62.768,71 €	33.318,71 €
Gesamt	455.450 €	374.394,92 €	-81.055,08 €

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden mit insgesamt 455.450 € eingeplant. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf insgesamt 374.394,92 €. Dies bedeutet eine Einsparung von 81.055,08 € im Vergleich zum Planansatz.

Erfreulicherweise konnten bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zum Großteil die Planansätze im Jahr 2023 eingehalten werden. Lediglich bei den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, bei den Aufwendungen für Bürobedarf und Ähnliches sowie bei den weiteren Verwaltungsaufwendungen mussten die Planansätze überschritten werden. Bei den weiteren Verwaltungsaufwendungen musste der Planansatz mit rund 33.318,71 € am deutlichsten überschritten werden. Darin enthalten sind unter anderem auch die Bestände an Vorräten (Heizöl und Streusalz), bei denen der Buchbestand kleiner als der tatsächliche Bestand zum Jahresende war. Diese Bestände waren daher zum Jahresende als zusätzlicher nicht zahlungswirksamer Aufwand einzubuchen (siehe auch Punkt 1.7).

3. Sonderergebnis

	Rechnungsergebnis	davon aus Veräußerung Grundstücken	Davon aus der Veräußerung beweglichen Vermögen	Sonstige Fälle
Außerordentliche Erträge	1.350,00 €	1.350,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	1.350,00 €	1.350,00 €	0,00 €	0,00 €

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen fallen außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit an. Zu den außerordentlichen Erträgen gehören die Gewinne aus der Vermögensveräußerung. Diese entstehen, wenn der Verkaufspreis höher als der Buchwert des Vermögensgegenstandes ist. Der den Buchwert übersteigende Differenzbetrag stellt eine Vermögensmehrung (Ertrag) dar und wird in der Ergebnisrechnung gebucht. Neben den Veräußerungsgewinnen können auch Veräußerungsverluste auftreten. Diese sind als außerordentlicher Aufwand zu buchen und vermindern das Sonderergebnis.

Folgende außerordentlichen Erträge mussten im Jahr 2023 verbucht werden:

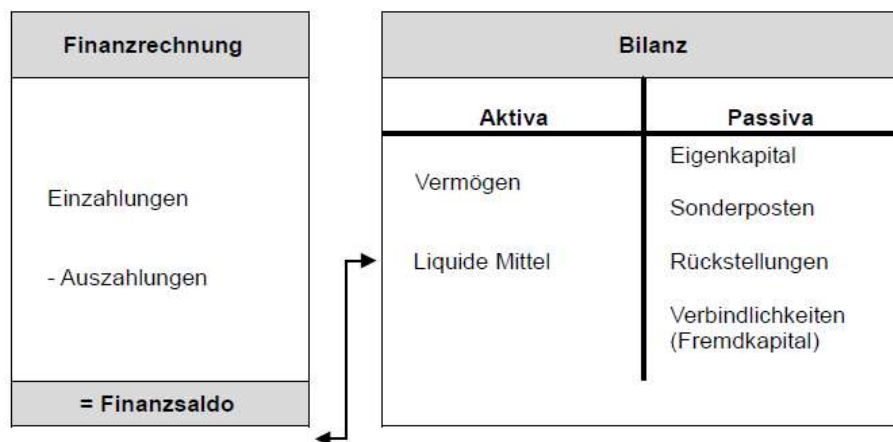
- Gewinn aus dem Verkauf des Flurstücks 439/106 (1.350,00 €)

Bei den außerordentlichen Aufwendungen lagen im Jahr 2023 dagegen keine Geschäftsvorgänge vor, die als außerordentlicher Aufwand verbucht hätten werden müssen.

FINANZRECHNUNG

I. Gesamtergebnis

Die **Finanzrechnung** umfasst alle **Ein- und Auszahlungen** und gibt einen Überblick über den Zahlungsmittelbestand der Gemeinde. Ein wesentliches Augenmerk liegt in der Darstellung der **Investitions- und Finanzierungstätigkeit**. In diesem Bereich werden die Informationen abgebildet, die bisher im kameralen System im Vermögenshaushalt vorzufinden waren. Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen aus **haushaltsfremden** Vorgängen. Damit wird die Änderung des Bestands an Finanzierungsmitteln insgesamt nachgewiesen, der Bestand an **liquiden Mitteln** festgestellt und in die **Bilanz** übergeleitet.



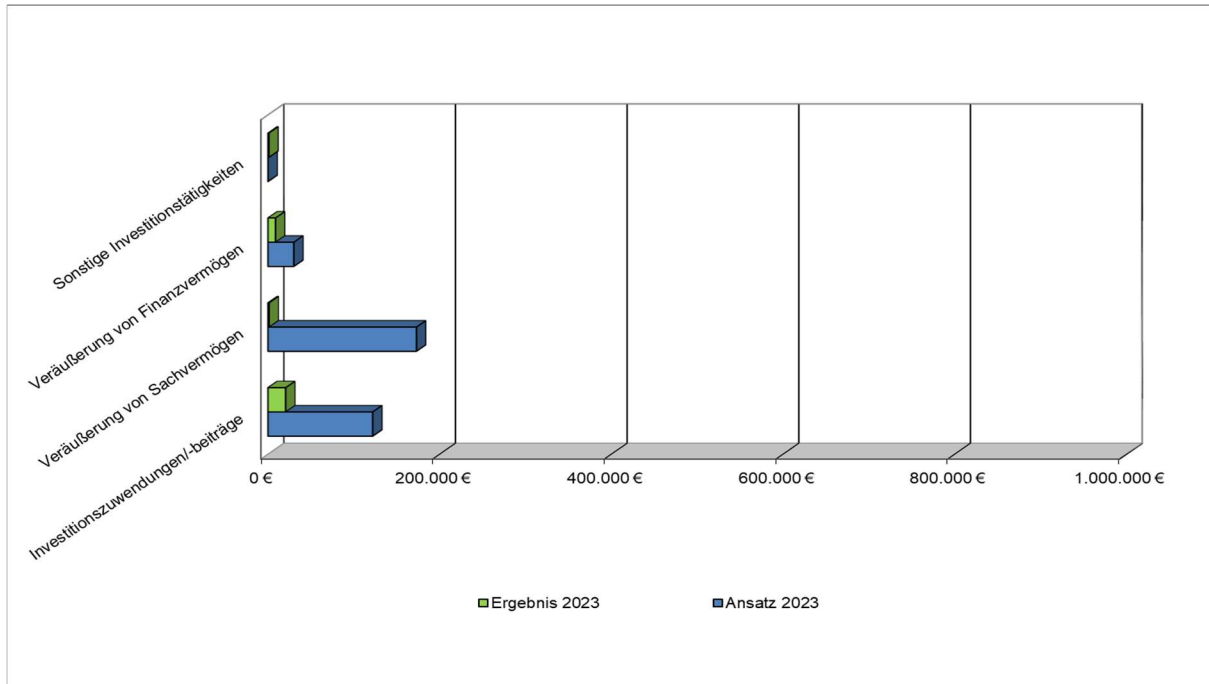
Liquiditätsentwicklung im Haushaltsjahr 2023:

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Planansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis / Ansatz
		Euro	Euro	Euro
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.128.800	9.190.806,58	62.006,58
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.490.660	-8.146.002,44	344.657,56
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	638.140	1.044.804,14	406.664,14
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	325.100	31.755,49	-293.344,51
30	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.696.000	-1.625.835,98	1.070.164,02
31	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.370.900	-1.594.080,49	776.819,51
32	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.732.760	-549.276,35	1.183.483,65
35	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-106.000	-86.849,34	19.150,66
36	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-1.838.760	-636.125,69	1.202.634,31
39	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	-9.649.704,65	-9.649.704,65
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	-	12.712.738,29	12.712.738,28
41	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-1.838.760	-10.285.830,34	-8.447.070,34
42	Endbestand an Zahlungsmitteln (ohne Festgeldanlagen)	-1.838.760	2.426.907,94	4.265.667,94

II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit konnten im Jahr 2023 **31.755,49 €** (Planansatz: 325.100 €) vereinnahmt werden.



Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Investitionszuwendungen/-beiträge	122.000 €	20.589,60 €	-101.410,40 €
Veräußerung von Sachvermögen	173.000 €	1.350,00 €	-171.650,00 €
Veräußerung von Finanzvermögen	30.100 €	8.750,00 €	-21.350,00 €
Sonstige Investitionstätigkeiten	0 €	1.065,89 €	1.065,89 €
Gesamt	325.100 €	31.755,49 €	-293.344,51 €

Das Rechnungsergebnis aus den Investitionszuweisungen und den Investitionsbeiträgen beträgt 20.589,60 €. Dieses setzt sich wie folgt zusammen:

- Zuwendungen Landessanierungsprogramm – Sanierung Rathaus 5.393,00 €
- Zuwendungen Landessanierungsprogramm – Hochdorfer Straße 8/1 3.960,00 €
- Zuwendung Land – Digitalisierung Grundschule 11.236,60 €

Bei der Veräußerung von Sachvermögen handelt es sich um den Verkauf einer Fläche von 12m² (Flurstück 439/106 – Schlierbacher Straße) zum Verkaufspreis von 1.350,00 €.

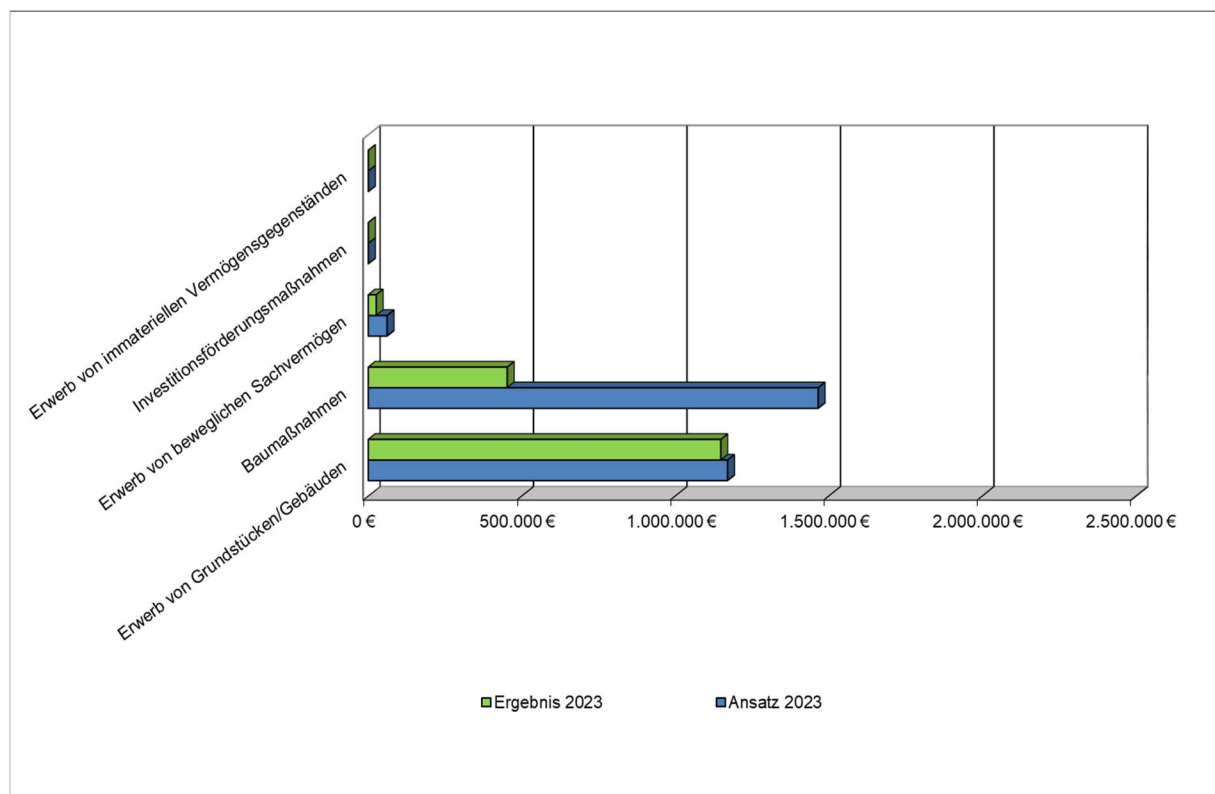
Bei der Veräußerung von Finanzvermögen handelt es sich um die Tilgungsraten, die der Wasserversorgungsbetrieb an die Gemeinde aufgrund der gewährten Darlehen (sog. Träger-

darlehen) jährlich zu leisten hat. Im Jahr 2023 beliefen sich die Tilgungsraten vom Wasserversorgungsbetrieb an die Gemeinde auf insgesamt 30.112,92 €. Davon wurde im Jahr 2023 nur ein Betrag von 8.750,00 € über die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit abgewickelt. Der restliche Betrag von 21.362,92 € wurde über die Durchlaufende Gelder in der Jahresrechnung 2023 verbucht. Der Betrag von 21.362,92 € findet sich daher wieder bei den haushaltsunwirksamen Einzahlungen. Da dieser Fehler erst nach Fertigstellung des Jahresabschlusses 2023 festgestellt wurde, wurde von einer Umbuchung des Betrages zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit abgesehen. Ab dem Jahresabschluss 2025 ist die komplette Tilgungsrate wieder der richtigen Finanzposition zugeordnet.

Bei den sonstigen Investitionstätigkeiten handelt es sich um einen Rückforderungsbetrag aus der Honorarabrechnung gegenüber dem Architekten aufgrund der Sanierung des Rathauses. Im Zuge der überörtlichen Bauprüfung wurde festgestellt, dass der im Architektenvertrag vereinbarte Umbauschlag nicht mit den Kosten der Förderanlage (Aufzug) hätte festgesetzt werden dürfen, da die Voraussetzungen dafür nicht gegeben waren. Der Betrag belief sich auf 1.065,89 € und musste daher vom Architekten im Jahr 2023 zurückgefordert werden.

2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** konnten im Jahr 2023 **1.625.835,98 €** (Plan: 2.696.000 €) verbucht werden.



Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	1.170.000 €	1.147.979,55 €	-22.020,45 €
Baumaßnahmen	1.465.000 €	452.327,02 €	-1.012.672,98 €
Erwerb von bewegl. Sachvermögen	61.000 €	26.307,80 €	-35.470,59 €

Bezeichnung	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Investitionsförderungsmaßnahmen	0 €	0,00 €	0,00 €
Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	2.696.000 €	1.625.835,98 €	-1.070.164,02€

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurde im Haushaltsplan 2023 zunächst planerisch mit 20.000 € angesetzt. Aufgrund des Erwerbs des Grundstücks und des Gebäudes Talstraße 10 zur Sicherstellung der Ärzteversorgung im Gemeindegebiet musste ein entsprechender Nachtrag aufgestellt werden und der Planansatz auf 1.170.000 € erhöht werden. Tatsächlich wurden davon nur Mittel in Höhe von 1.147.979,55 € benötigt. Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden stellt sich im Jahr 2023 wie folgt dar:

- Die Auszahlungen für den Erwerb des Gebäudes in der Talstraße 10 zur Sicherstellung der Ärzteversorgung belief sich auf insgesamt 1.003.014,29 €.
- Für den Erwerb von 2 Grundstücken (Äcker) im Jahr 2015 für die geplante Erschließung des Wohnbaugebiets Hofäcker IV mussten im Jahr 2023 nochmals zwei Ausgleichszahlungen in Höhe von insgesamt 472,75 € ausgezahlt werden.
- Für den Spielplatz im Neubaugebiet Hofäcker IV musste nach der Erschließung des Wohnbaugebiets Hofäcker IV noch ein Sonnensegel erworben werden. Der Auszahlungsbetrag hierfür belief sich im Jahr 2023 auf insgesamt 4.956,36 €.
- Darüber hinaus mussten für die Erschließung des Wohnbaugebiets Hofäcker IV im Bereich Kapfertäcker entsprechende Hochwasserschutzmaßnahmen vorgenommen werden. Gemäß dem städtebaulichen Vertrag zur Erschließung des Wohnbaugebiets Hofäcker IV hatte die Gemeinde hiervon zweidrittel der tatsächlichen Herstellungskosten zu tragen. Der Anteil der Gemeinde belief sich hierfür auf insgesamt 139.536,16 €. Die Hochwasserschutzmaßnahme konnte im Jahr 2022 bereits mit der Erschließung des Wohnbaugebiets Hofäcker IV fertiggestellt werden. Deswegen konnte die Maßnahme auch dem Jahr 2022 bereits zugeordnet werden. Der tatsächliche Mittelabfluss in der Finanzrechnung erfolgte jedoch erst im Jahr 2023.

Weitere Auszahlungen mussten im Bereich von Grundstücken/Gebäuden im Jahr 2023 nicht getätigt werden.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden planerisch mit 1.465.000 € angesetzt, tatsächlich wurden davon nur Mittel in Höhe von 452.327,02 € (-1.012.672,98 €) benötigt. Nachstehend sind die Auszahlungen im Bereich der Baumaßnahmen benannt:

- Für die Sanierung/Modernisierung des Rathauses musste im Jahr 2023 noch ein Betrag von 8.988,61 € ausbezahlt werden. Hierbei handelte es sich um einen von der Gemeinde einbehaltenen Sicherheitseinbehalt, welcher nach Gewährleistungsablauf an die entsprechende Firma ausbezahlt werden konnte. Die Baumaßnahme konnte bereits im Jahr 2019 abgeschlossen werden.
- Für den geplanten Neubau des Feuerwehrgebäudes mussten im Jahr 2023 über die Finanzrechnung insgesamt 383.865,20 € ausbezahlt werden. Im Jahr 2024 konnte mit dem Neubau des Feuerwehrgebäudes begonnen werden.

- Für den Straßenausbau der Landesstraße L1201 und der Kreisstraße K1205 mussten im Jahr 2023 noch entsprechende Schlusszahlungen getätigt werden. Die Auszahlungen hierfür beliefen sich im Jahr 2023 auf insgesamt 39.606,52 €. Die Sanierung beider Straßen konnte bereits im Jahr 2021 bzw. im Jahr 2022 abgeschlossen werden.
- Für diverse Erneuerungen bzw. Erweiterungen im Bereich der Straßenbeleuchtung aus dem Jahr 2022 mussten im Jahr 2023 noch Schlusszahlungen in Höhe von insgesamt 17.850,49 € getätigt werden.

Für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen waren im Rechnungsjahr 61.000 € geplant. Die Auszahlungen im Jahr 2023 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen beliefen sich auf insgesamt 25.529,41 €. Darin enthalten sind folgende Beschaffungen:

- Beschaffung eines höhenverstellbaren Schreibtisches (1.644,92 €), Beschaffung eines zusätzlichen Arbeitsplatzrechners mit Zubehör (1.103,25 €) sowie die Beschaffung eines Defibrillators (3.492,17 €) für das Rathaus;
- Beschaffung von 2 Stromerzeuger (11.965,21 €) sowie einer Nebelmaschine zu Übungszwecken (1.889,82 €) für die Feuerwehr;
- Beschaffung eines höhenverstellbaren Schreibtisches (1.592,68 €) für die Grundschule;
- Beschaffung einer neuen Rollmatte (2.053,43 €) für die Sporthalle sowie Beschaffung eines Einmannbohrgerätes (1.787,93 €) für den Friedhof.

Im Bereich Investitionsförderungsmaßnahmen und den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen mussten planungsgemäß im Rechnungsjahr keine Auszahlungen getätigt werden.

3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die **Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit** im Jahr 2023 belaufen sich auf insgesamt 32.250,05 €. Hierbei handelt es sich um den Kassenvorgriff des Eigenbetriebs Wasserversorgung aus dem Jahr 2022. Zum Jahresende 2022 konnte der Wasserversorgungsbetrieb nur mit einem negativen Bestand an liquiden Mittel in Höhe von 32.250,05 € abgeschlossen werden. Deswegen musste dieser im Jahr 2022 bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit erfasst werden. Im Jahr 2023 musste dieser wieder bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit eingebucht werden.

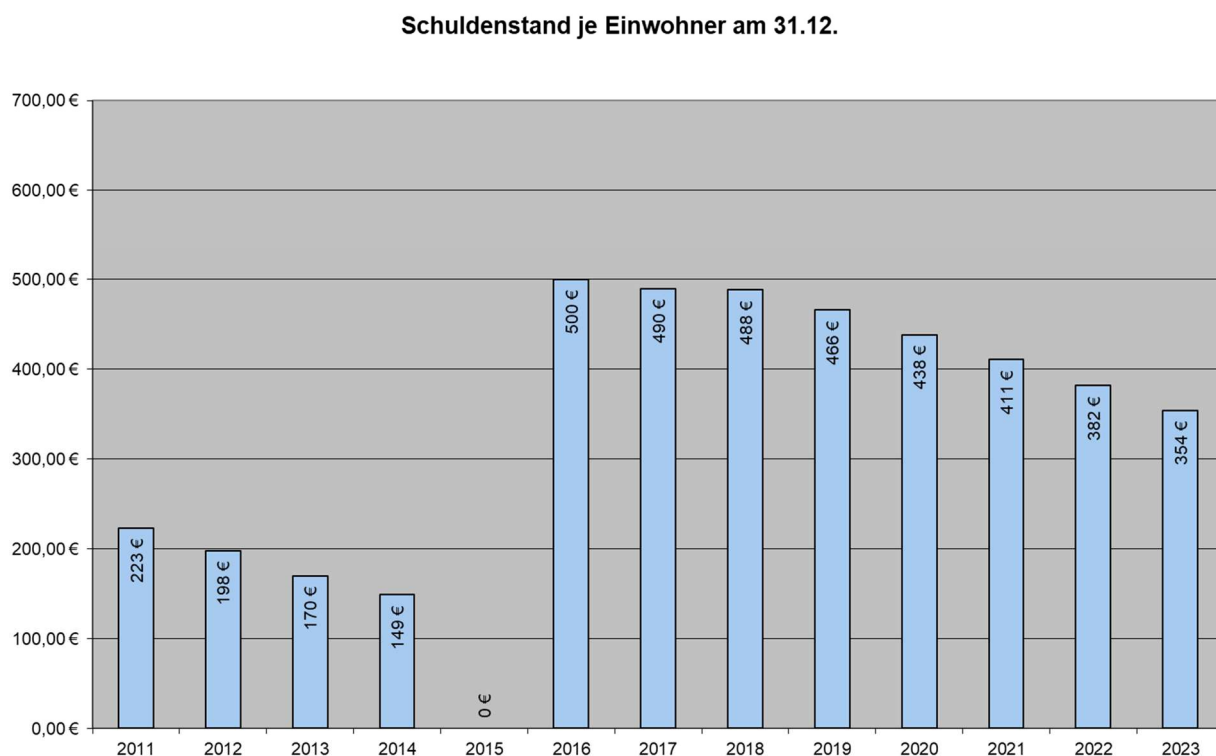
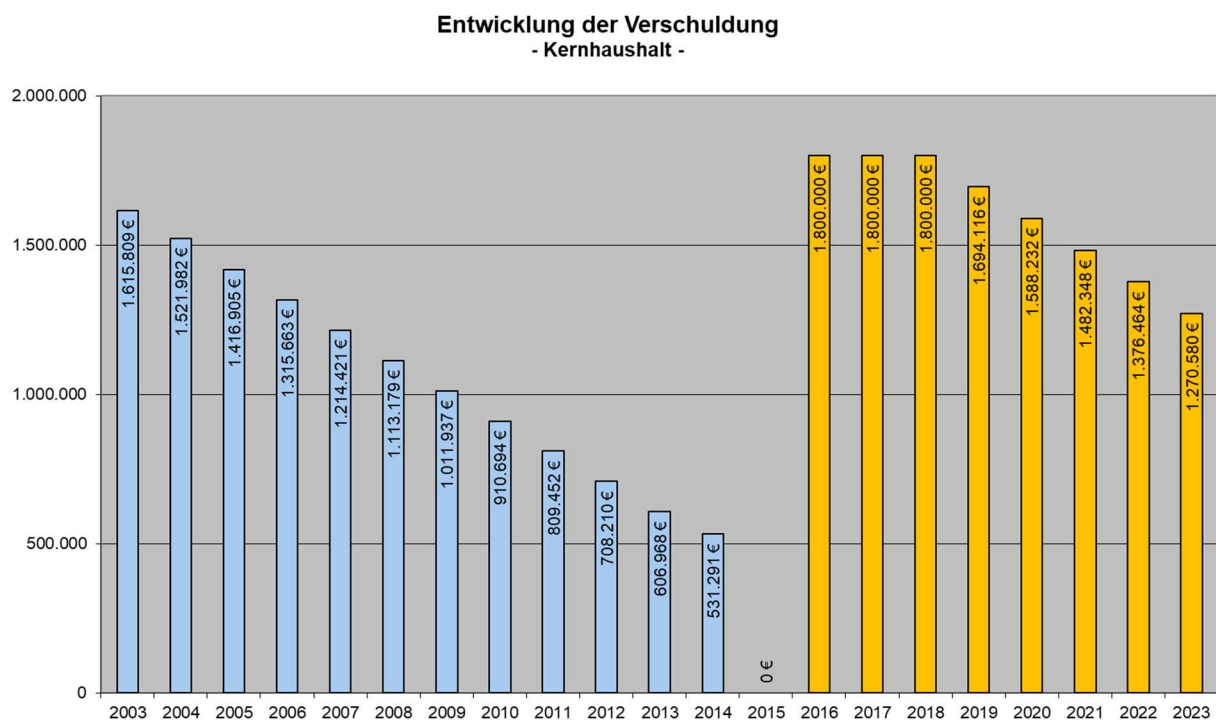
Die **Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** im Jahr 2023 belaufen sich auf insgesamt 119.099,39 €. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Hierunter fallen die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten. Die Gemeinde hat im Haushaltsjahr 2023 keine neuen Schulden aufnehmen müssen. Bereits im Jahr 2016 wurde für die Finanzierung der Flüchtlingsunterkünfte von der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) ein Kredit in Höhe von 1.800.000,00 € aufgenommen. Erstmals war dieses Darlehen im Jahr 2019 zu tilgen. Die Tilgungen im Jahr 2023 beliefen sich auf insgesamt 105.884,00 €. Weitere Darlehen, die die Gemeinde zu tilgen hat, bestehen nicht. Der Schuldenstand im Haushalt der Gemeinde zum 31.12.2023 betrug somit 1.270.580,00 €. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde beträgt am Ende des Jahres 2023 damit rund 354 €/Einwohner. Diese lag im Vorjahr noch bei 382 €/Einwohner. Aufgrund der Tilgung ist diese etwas gesunken.

Neben den Auszahlungen für die Tilgung von Krediten ist unter den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit wieder ein Kassenvorgriff des Eigenbetriebs Wasserversorgung vorzufinden. Zum Jahresende konnte der Wasserversorgungsbetrieb erneut nur mit einem

negativen Bestand an liquiden Mittel in Höhe von 13.215,39 € abgeschlossen werden. Zwar wird zwischen dem Kernhaushalt und dem Eigenbetrieb eine Einheitskasse geführt, dennoch sind die liquiden Mittel beider Buchungskreise getrennt voneinander zu betrachten. Demzufolge hat der Wasserversorgungsbetrieb zum Jahresende über fremde liquide Mittel verfügt. Da es sich hierbei um einen kurzfristigen Kredit des Kernhaushaltes an den Eigenbetrieb handelt, waren diese wieder bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit zu erfassen.

Auf die Anlage “Schuldenstandsübersicht zum 31.12.2023“ wird im Einzelnen verwiesen.



4. Budgetübertragung in das Folgejahr

Gemäß § 21 Abs.1 GemHVO bleiben Auszahlungsansätze für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Zudem können nicht in Anspruch genommene Haushaltsermächtigungen eines Budgets in das Folgejahr übertragen werden. Von der Übertragbarkeit wurde kein Gebrauch gemacht. Die nicht verbrauchten und noch benötigten Mittel wurden 2023 erneut veranschlagt.

5. Erläuterungen zu den Teilfinanzhaushalten

Abweichungen zwischen den Ergebnissen des Teilfinanzhaushalts und den investiven Projekten: Die Ergebnisse des Teilfinanzhaushalts (Summe der investiven Ein- und Auszahlungen pro Teilhaushalt) können von den aufsummierten Ergebnissen der investiven Projekte abweichen. Dies ist zum einen darin begründet, dass der Teilfinanzhaushalt auf dem SAP-Modul Public Sector Management (PSM) beruht, in dem als Ergebnis das „kassenmäßige Ist“ ausgewiesen wird. Die investiven Projekte hingegen beruhen auf dem SAP-Modul Projektsystem (CO), in dem sich die Ergebnisse auf die „Soll-Stellung“ beziehen. Zwischen „Soll-Stellung“ und „kassenmäßigen Ist“ besteht in Folge eines zeitlichen Abstands naturgemäß eine Differenz. Hinzu kommt, dass Umbuchungen im Projektsystem bisher nicht in die Finanzrechnung fortgeschrieben werden.

Bilanz

I. Kommunale Bilanz

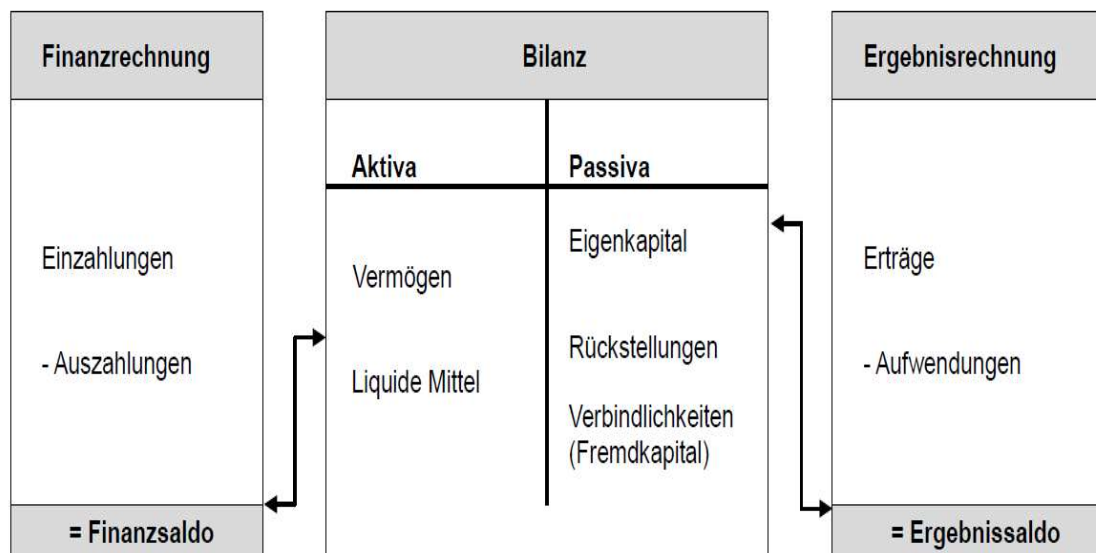
Die **Bilanz** wird nur zum Jahresabschluss erstellt. Es gibt keine Planbilanz im Rahmen des Haushaltsplanes. Die Bilanz stellt, wie die Bilanz im kaufmännischen Rechnungswesen, das Vermögen und die Finanzierungsmittel gegenüber.

Die Aktivseite der kommunalen Bilanz, die das Vermögen der Gemeinde Notzingen abbildet, dokumentiert die Kapitalverwendung und beantwortet die Frage, wie die Mittel eingesetzt wurden.

Die Passivseite dokumentiert dagegen die Mittelherkunft und beantwortet die Frage, wie das Vermögen der Gemeinde finanziert wird. Die Bilanz gilt als tragende Säule des 3-Komponenten-Modells (Ergebnisrechnung – Finanzrechnung – Bilanz). Sie sorgt dafür, dass die drei Bausteine systematisch miteinander verbunden werden.

Der Saldo der Finanzrechnung zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln auf. Er geht auf der Aktivseite der Vermögensrechnung in die Position "Liquide Mittel" ein und vergrößert oder verringert diese Position.

Der Saldo der Ergebnisrechnung findet sich dagegen in der Position Ergebnis auf der Passivseite der Vermögensrechnung wieder. Je nachdem, ob das Ergebnis positiv (Ressourcenüberschuss = Erträge > Aufwendungen) oder negativ (Ressourcenbedarf = Erträge < Aufwendungen) ist, erhöht oder vermindert sich das Eigenkapital der Gemeinde Notzingen.



II. Aktivseite der Bilanz

Aktivseite		Bestand zum 31.12.2022	Bestand zum 31.12.2023
1	Vermögen	44.823.537,63 €	44.288.401,16 €
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.495,40 €	3.611,06 €
1.2	Sachvermögen	24.011.072,19 €	24.205.803,80 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.323.307,80 €	2.321.648,27 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.394.055,28 €	9.994.908,72 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	11.039.119,33 €	10.505.328,66 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.467,72 €	2.285,39 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	505.077,96 €	456.885,74 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	209.039,30 €	183.398,43 €
1.2.8	Vorräte	100.269,73 €	72.105,06 €
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	437.735,07 €	669.243,53 €
1.3	Finanzvermögen	20.807.970,04 €	20.078.986,30 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	10.900,77 €	205.950,77 €
1.3.3	Sondervermögen	682.186,94 €	682.186,94 €
1.3.4	Ausleihungen	951.055,10 €	920.942,18 €
1.3.5	Wertpapiere	2.000.000,00 €	12.000.000,00 €
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	532.715,22 €	473.994,32 €
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	3.918.373,73 €	3.369.004,15 €
1.3.8	Liquide Mittel	12.712.738,28 €	2.426.907,94 €
2	Abgrenzungsposten	463.746,79 €	920.961,82 €
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	44.417,15 €	33.371,84 €
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	419.329,64 €	887.589,98 €
3	Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00 €	0,00 €
BILANZSUMME AKTIVA		45.287.284,42 €	45.209.362,98 €

III. Passivseite der Bilanz

Passivseite		Bestand zum 31.12.2022	Bestand zum 31.12.2023
1	Eigenkapital	34.071.210,56 €	34.272.416,25 €
1.1	Basiskapital	27.298.593,61 €	27.298.593,61 €
1.2	Rücklagen	6.772.616,95 €	6.973.822,64 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.087.580,01 €	5.287.435,70 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.685.036,94 €	1.686.386,94 €
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnissrücklagen nicht möglich ist	0,00 €	0,00 €
2.	Sonderposten	5.976.193,80 €	5.672.483,14 €
2.1	Sonderposten für Investitionszuweisungen	1.654.143,07 €	1.598.718,95 €
2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	2.289.462,77 €	2.106.473,35 €
2.3	Sonderposten für Sonstiges	2.032.587,96 €	1.967.290,84 €
3.	Rückstellungen	111.792,00 €	116.208,00 €
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponie	0,00 €	0,00 €
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	111.792,00 €	116.208,00 €
3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00 €	0,00 €
3.7	Sonstige Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4.	Verbindlichkeiten	4.653.080,02 €	4.659.964,96 €
4.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.376.464,00 €	1.270.580,00 €
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	557.989,53 €	340.569,44 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	2.718.626,49 €	3.048.815,52 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	475.008,04 €	488.290,63 €
BILANZSUMME PASSIVA		45.287.284,42 €	45.209.362,98 €

IV. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den doppelten Jahresabschluss gelten die Sonderregelungen für die Erstbewertung, welche sich aus § 62 GemHVO ableiten lassen, nicht mehr. Es gilt:

“Bewertet wird grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten“

Unter dem Begriff Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) gemäß § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO werden alle investiv verbuchten Ein- und Auszahlungen subsumiert. Investive Einzahlungen bzw. Auszahlungen entstehen durch

- den Erwerb/die Veräußerung von beweglichen/immateriellen Vermögensgegenständen, deren Anschaffungswert über der nach § 38 Abs. 4 GemHVO vom Bürgermeister örtlich festgesetzten Wertgrenze liegt. Diese Wertgrenze beläuft sich bei der Gemeinde Notzingen auf 1.000 € (netto);
- den Erwerb/die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden;
- den Erwerb/die Veräußerung von Finanzvermögen (u. a. Anteile, Beteiligungen etc.);
- Baumaßnahmen, welche eine wesentliche Verbesserung für den jeweiligen Vermögensgegenstand oder eine Erweiterung/Substanzmehrung des bestehenden Vermögensgegenstandes darstellen;
- Investitionsfördermaßnahmen und sonstige Investitionen sowie die daraus resultierenden Investitionszuwendungen/-beiträge.

Neben dem oben ausgeführten AHK-Prinzip müssen weitere allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze beachtet werden. Dies sind beispielsweise:

Grundsatz der Bilanzierungsfähigkeit

Es handelt sich um einen selbstständig verwertbaren und bewertbaren Vermögensgegenstand, der sich im wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde befindet.

Grundsatz der Bilanzidentität

Wertansätze des Haushaltsjahres müssen mit denen der Vermögensrechnung des Vorjahres übereinstimmen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO.

Grundsatz der Einzelbewertung

Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln zu bewerten, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO. Ausgenommen sind diejenigen Vermögensgegenstände, die nach dem Festwertverfahren (§ 37 Abs. 2 GemHVO) bzw. über die Gruppenbewertung (§ 37 Abs. 3 GemHVO) bilanziert werden.

Grundsatz der Richtigkeit

Es muss eine Wirklichkeitstreue - den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Bewertung erfolgen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO.

Grundsatz der Bewertungsstetigkeit

Die in vorhergehenden Jahresabschlüssen angewandten Bewertungsmethoden sollen weitestgehend beibehalten werden, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO. Die ermittelten Anschaffungs- und Herstellungskosten werden um planmäßige lineare Abschreibungen vermindert. Grundlage für die Festlegung der Nutzungsdauern bildet die Abschreibungstabelle des Innenministeriums Baden-Württemberg unter Berücksichtigung örtlicher Erfahrungswerte.

V. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Lizenzen	4.495,40 €	0,00 €	0,00 €	884,34 €	3.611,06 €
Gesamtsumme	4.495,40 €	0,00 €	0,00 €	884,34 €	3.611,06 €

In den Lizenzen sind die Beschaffungskosten für das Dokumentenmanagementsystem von Enaio (Optimal Systems) sowie die Beschaffungskosten für das Ratsinformationssystem von Session enthalten.

1.2 Sachvermögen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Grünflächen (Grund und Boden)	25.781,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.781,19 €
Grünflächen (Aufwuchs)	60.127,57 €	0,00 €	0,00 €	2.132,28 €	57.995,29 €
Ackerland	990.814,42 €	472,75 €	0,00 €	0,00 €	991.287,17 €
Wald (Grund und Boden)	223.078,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	223.078,24 €
Wald (Aufwuchs)	669.251,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	669.251,22 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	354.255,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	354.255,16 €
Gesamtsumme	2.323.307,80 €	472,75 €	0,00 €	2.132,28 €	2.321.648,27 €

Bei den unbebauten Grundstücken hat sich der Wertansatz lediglich bei den Grünflächen (Aufwuchs) um die ordentlichen Abschreibungen in Höhe von 2.132,28 reduziert. Hierbei handelt es sich um die Abschreibung von zwei Liegebänke sowie um die Abschreibungen für den Aufwuchs mit Ein- und Aufbauten von insgesamt 3 Grundstücken. Aus diesem Grund hat sich der Wertansatz bei den Grünflächen (Aufwuchs) aufgrund der Abschreibung auf 57.995,29 € reduziert. Bei allen anderen Wertansätzen sind keine Abschreibungen enthalten.

Aufgrund einer Nachvermessung bei einem Grundstück (Taläcker – Flurstück 2216/0), welches im Zuge der Erschließung des Wohnbaugebietes Hofäcker IV bereits im Jahr 2015 erworben werden konnte, kam es beim Ackerland lediglich noch zu einer Erhöhung der Grundstücksfläche. Für diese Fläche musste im Jahr 2023 ein Zugang in Höhe von insgesamt 472,75 € erfasst werden.

1.2.2 Bebaute Grundstücke

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge/ Umbuchung	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Wohnbauten (Grund und Boden)	1.014.026,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.014.026,21 €
Wohnbauten (Gebäude/Aufbauten/BV)	1.522.627,21 €	0,00 €	0,00 €	70.240,95 €	1.452.386,26 €
Soziale Einrichtungen (Grund und Boden)	180.354,38 €	436.093,17 €	0,00 €	0,00 €	616.447,55 €
Soziale Einrichtungen (Gebäude/Aufbauten/BV)	554.520,01 €	566.921,12 €	0,00 €	43.600,76 €	1.077.840,37 €
Schulen (Grund und Boden)	63.988,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	63.988,08 €
Schulen (Gebäude/Aufbauten/BV)	142.743,52 €	0,00 €	0,00 €	8.603,14 €	134.140,38 €
Kultur, Sport- und Gartenanlagen (Grund und Boden)	790.482,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	790.482,61 €
Kultur, Sport- und Gartenanlagen (Gebäude/Aufbauten/BV)	3.193.634,60 €	27.962,61 €	0,00 €	231.826,59 €	2.989.770,62 €
Sonstige Gebäude (Grund und Boden)	253.888,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	253.888,83 €
Sonstige Gebäude (Gebäude/Aufbauten/BV)	1.677.789,83 €	0,00 €	1.065,89 €	74.786,13 €	1.601.937,81 €
Gesamtsumme	9.394.055,28 €	1.030.976,90 €	1.065,89 €	429.057,57 €	9.994.908,72 €

Bei den Gebäudeteilen ist im Jahr 2023 mit dem Erwerb der Talstraße 10 zur Sicherstellung der Ärzteversorgung in der Gemeinde ein neues Gebäude hinzugekommen. Die Kosten für den Erwerb des Gebäudes beliefen sich auf insgesamt 1.003.014,29 €. Darüber hinaus wurden für den Spielplatz Meisenweg im Zuge der Erneuerung des Spielplatzes neue Spielgeräte in Höhe von 23.006,25 € angeschafft. Der Spielplatz im neuem Wohngebiet Hofäcker IV konnte zudem mit einem Sonnensegel ausgestattet werden. Die Kosten hierfür beliefen sich auf insgesamt 4.956,35 €. Bei den sonstigen Gebäuden kam es aufgrund einer Rückerstattung, welche auf die Sanierung des Rathauses zurückgeführt werden kann, zu einem Abgang (siehe auch II.1 – Einzahlungen aus Investitionstätigkeit). Neben den Zu- und Abgängen haben sich ansonsten bei allen anderen Gebäudeteilen die Wertansätze um die ordentlichen Abschreibungen reduziert. Bei den Wertansätze für Grund- und Boden sind keine Abschreibungen enthalten.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Infrastruktur (Grund und Boden)	508.919,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	508.919,32 €
Brücken, Tunnel und ingenieurbaul. Anlagen	47.904,20 €	0,00 €	0,00 €	1.264,20 €	46.640,00 €
Anlagen zur Abwasserbeseitigung	4.211.989,86 €	8.816,85 €	0,00 €	143.563,51 €	4.077.243,20 €

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Straße, Plätze, Wege	5.249.565,75 €	0,00 €	0,00 €	348.696,37 €	4.900.869,38 €
Straßenbeleuchtung	140.216,06 €	0,00 €	0,00 €	7.962,02 €	132.254,04 €
Strom-, Gas, Wasser	5.905,27 €	0,00 €	0,00 €	318,65 €	5.586,62 €
Wasserbauliche Anlagen	444.183,69 €	0,00 €	0,00 €	6.231,73 €	437.951,96 €
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	189.647,44 €	0,00 €	0,00 €	22.080,13 €	167.567,31 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	240.787,74 €	0,00 €	0,00 €	12.490,91 €	228.296,83 €
Gesamtsumme	11.039.119,33 €	8.816,85 €	0,00 €	542.607,52 €	10.505.328,66 €

Beim Infrastrukturvermögen kam es lediglich bei den Anlagen zur Abwasserbeseitigung zu einem geringfügigen Zugang in Höhe von 8.816,85 €. Hierbei handelt es sich um nachträgliche Zugänge, die auf die Erneuerung der Kanalhaltungen im Zuge der Sanierung der Kreisstraße K1205 zurückgeführt werden können. Bei allen anderen Anlagen des Infrastrukturvermögens gab es im Jahr 2023 keine weiteren Zu- bzw. Abgänge. Diese haben sich lediglich um die ordentlichen Abschreibungen reduziert.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmale

Der Wert der Kunstgegenstände beträgt zum 31.12.2023 2.285,39 €. Gegenüber dem Wert zum 31.12.2022 hat sich der Wert der Kunstgegenstände um die ordentlichen Abschreibungen in Höhe von 182,33 € reduziert. Hinter dieser Position verbirgt sich das Kriegerdenkmal auf dem Friedhof und der Pflanzentrog am Kriegerdenkmal auf dem Friedhof.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Maschinen und Technische Anlagen	81.267,83 €	11.965,21 €	0,00 €	12.445,85 €	80.787,19 €
Fahrzeuge	423.810,13 €	0,00 €	0,00 €	47.711,58 €	376.098,55 €
Gesamtsumme	505.077,96 €	11.965,21 €	0,00 €	60.157,43 €	456.885,74 €

Bei Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen handelt es sich um bewegliches Anlagevermögen. Der Wert der Fahrzeuge beträgt zum 31.12.2023 insgesamt 376.098,55 €. Im Jahr 2023 waren bei den Fahrzeugen keine Zugänge zu verzeichnen. Bei den Maschinen und Technische Anlagen mussten für die Feuerwehr zwei Stromerzeuger (Typ: Eisemann BSKA 13 EV) angeschafft werden. Der Zugang für die Beschaffung dieser zwei Stromerzeuger lag im Jahr 2023 bei insgesamt 11.965,21 €.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge/ Umbuchungen	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Betriebsvorrichtungen	21.484,00 €	0,00 €	0,00 €	2.086,52 €	19.397,48 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	187.555,30 €	13.564,20 €	0,00 €	37.118,55 €	164.000,95 €
Gesamtsumme	209.039,30 €	13.564,20 €	0,00 €	39.205,07 €	183.398,43 €

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung zählen alle Einrichtungsgegenstände der Büros (Büromöbel, IT-Ausstattung etc.). Die Zugänge im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung können auf die Beschaffung eines Defibrillators für das Rathaus (3.492,17 €), auf die Beschaffung von einem Einmannbohrgerät für den Friedhof (1.787,93 €), auf die Beschaffung einer Turnmatte für die Sporthalle (2.053,43 €), auf die Beschaffung einer Nebelmaschine zu Übungszwecken für die Feuerwehr (1.889,82 €), auf die Beschaffung von zwei höhenverstellbaren Schreibtische für das Rathaus und für die Grundschule (3.237,60 €) sowie auf die Beschaffung eines neuen Arbeitsplatzrechners für das Rathaus (1.103,25 €) zurückgeführt werden.

1.2.8 Vorräte

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Betriebsstoffe	100.269,73 €	16.110,79 €	44.275,46 €	0,00 €	72.105,06 €
Gesamtsumme	100.269,73 €	16.110,79 €	44.275,46 €	0,00 €	72.105,06 €

Der Wertansatz der Vorräte (Heizöl und Pellets gemeindliche Einrichtungen und Streusalz Bauhof) beträgt zum 31.12.2023 insgesamt 72.105,06 €.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge/ Umbuchungen	AfA	Bestand 31.12.2023
Anlage im Bau – Anlagen vor 2019	56.194,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56.194,18 €
Anlage im Bau – Hochbaumaßnahmen	340.958,67 €	252.498,52 €	0,00 €	0,00 €	593.457,19 €
Anlage im Bau – Tiefbaumaßnahmen	19.592,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.592,16 €
Anlage im Bau – bewegliche VG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anlage im Bau – Sonstige	20.990,06 €	0,00 €	20.990,06 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme	437.735,07 €	252.498,52 €	20.990,06 €	0,00 €	669.243,53 €

Hierbei handelt es sich um Anzahlungen für Investitionsmaßnahmen, die zum 31.12.2023 mangels Fertigstellung noch nicht als selbständige Anlage aktiviert werden konnten und dem-

nach keiner Abschreibung unterliegen. Umbuchungen in diesem Zusammenhang bedeuten demnach, dass eine Anlage nunmehr fertiggestellt wurde und aktivierungsfähig ist.

Zum 31.12.2023 befinden sich noch folgende Anlagen im Bau:

• Modernisierung des Bürgerhauses	44.083,64 €
• Fremdwasserkonzeption – Abkopplung Außengebiet Kapfertwiesen	36.574,09 €
• Neubau Feuerwehrgebäude	588.585,80 €

1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen im Betrag von **20.078.986,30 €** untergliedert sich in verschiedene Bilanzpositionen. Im weiteren Verlauf werden die einzelnen Bilanzpositionen erläutert.

1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden

Es handelt sich um Beteiligungen mit dem Ziel, im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung mitzubestimmen, ohne jedoch einen beherrschenden Einfluss auszuüben. Insgesamt beläuft sich der Betrag zum 31.12.2023 auf 205.950,77 €. Zum 31.12.2022 betrug dieser Betrag noch 10.900,77 €. Demnach hat sich der Betrag um insgesamt 195.050,00 € erhöht. Im Betrag von 205.950,77 € ist zum einen die Eigenvermögensumlage der kommunalen Datenverarbeitung Region Stuttgart (KDRS jetzt Komm.ONE) in Höhe von 10.900,77 € und zum anderen der Eigenkapitalanteil am Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen am Neckar (GKW) in Höhe von 195.050 € enthalten. Die Gemeinde Notzingen hat im Jahr 2022 beschlossen, dem Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen am Neckar zum 01.01.2023 beizutreten. Durch die Verbandsmitgliedschaft beim GKW ergibt sich eine entsprechende Beteiligung am Eigenkapital des Zweckverbandes.

1.3.3 Sondervermögen

Nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung (§ 96) und des Eigenbetriebsgesetzes sind die Eigenbetriebe finanzwirtschaftlich als Sondervermögen auszuweisen. Kennzeichnend sind die eigene Buchführung (Sonderrechnung), ein eigener Wirtschaftsplan und ein eigener Jahresabschluss außerhalb des kommunalen Haushaltes. Die Gemeinde betreibt einen Eigenbetrieb – die Wasserversorgung. In die Wasserversorgung wurden zum 01.01.2002 (Ausgliederung zum Eigenbetrieb) insgesamt 682.186,94 € an Eigenkapital eingebracht – hiervon entfallen 100.000 € auf das Stammkapital. Im Jahr 2023 haben sich keine Änderungen ergeben.

1.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind Finanzforderungen der Kommune mit einer Mindestlaufzeit von einem Jahr, die durch Hingabe von Kapital erworben werden. Zu den Ausleihungen zählen vor allem Darlehen. Die Bedingungen einer Ausleihe werden zwischen der Kommune als Kreditgeber und dem Kreditnehmer ausgehandelt. Eine Ausleihe ist eine unbedingte Verbindlichkeit gegenüber der Gemeinde, die bei Fälligkeit zurückgezahlt werden muss. Ausleihungen sind auch Beteiligungen an Genossenschaften mit eigener Rechtspersönlichkeit und Kapitaleinlagen in Einrichtungen. Der Wert dieser Beteiligungen entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen.

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Tilgung	Bestand 31.12.2023
Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb WV	950.555,10 €	30.112,92 €	920.442,18 €

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Tilgung	Bestand 31.12.2023
Volksbank Mittlerer Neckar eG	500,00 €	0,00 €	500,00 €
Gesamtsumme	951.055,10 €	30.112,92 €	920.942,18 €

Die Gemeinde hat ihrem Wasserversorgungsbetrieb insgesamt 4 Darlehen (sog. Trägerdarlehen) gewährt. Diese sind entsprechend einer Darlehensvereinbarung jährlich zu tilgen. Die Tilgung aller vier Darlehen beläuft sich im Jahr 2023 auf insgesamt 30.112,92 €. Bei dem Betrag von 500,00 € bei der Volksbank Mittlerer Neckar eG handelt es sich um Genossenschaftsanteile.

1.3.5 Wertpapiere

Als Wertpapiere werden Urkunden bezeichnet, die Vermögensrechte so verbrieften, dass deren Ausübung an den Besitz des Papiers geknüpft ist. Werden Kassenmittel in Wertpapieren angelegt, sind diese in der Bilanz auf der Aktivseite im Finanzvermögen auszuweisen und in der Finanzrechnung als haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge zu behandeln.

Unter Wertpapiere fallen auch Festgeldanlagen. Zum 01.01.2023 bestanden Festgeldanlagen in Höhe von insgesamt 2.000.000,00 €. Zum 31.12.2023 konnten die Festgeldanlage um weitere 10.000.000,00 € auf 12.000.000,00 € erhöht werden. Die Festgeldanlagen wurden in voller Höhe bei der Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen angelegt.

1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen basieren auf gesetzlichen Vorschriften zwischen der Kommune und Dritten. Sie teilen sich auf in Steuern, Gebühren, Beiträge und sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte. Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus typisch öffentlichen Finanzbeziehungen, die nicht in einem Leistungs-Gegenleistungsverhältnis stehen, sondern entweder zur Förderung bestimmter Zwecke oder im Zusammenhang mit öffentlichen Finanzierungsbeziehungen gezahlt werden. Diese einzelnen Werte können der Bilanz entnommen werden.

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Eine Forderung erlischt in der Regel durch Zahlungseingang. Diese einzelnen Werte können der Bilanz entnommen werden. Im Hinblick auf die im Berichtsjahr hohen privatrechtlichen Forderungen wird auf die entsprechenden Erläuterungen im Jahresabschluss 2022 verwiesen.

1.3.8 Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln zählen die Kassenbestände (Barkasse und Zahlstellen) und die Guthaben bei Kreditinstituten (Giro- u. Geldmarktkonten) sowie die als sonstige Einlagen bezeichneten Handvorschüsse.

	Stand: 31.12.2022	Stand: 31.12.2023
Barkasse Rathaus	2.757,36 €	2.813,23 €
Zahlstelle Einwohnermeldeamt	150,00 €	150,00 €

	Stand: 31.12.2022	Stand: 31.12.2023
Girokonto Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen	9.998.374,90 €	1.482.667,74 €
Girokonto Volksbank Mittlerer Neckar eG	676.118,56 €	908.793,47 €
Girokonto Landesbank Baden-Württemberg	0,00 €	0,00 €
Geldmarktkonto Kreissparkasse	2.000.000,00 €	0,00 €
Geldmarktkonto Volksbank	35.337,46 €	32.483,50 €
Gesamtsumme:	12.712.738,28 €	2.426.907,94 €

Gesamtsumme:	12.712.738,28 €	2.426.907,94 €
Davon Anteil Kernhaushalt (Kassenbestand)	12.712.738,28 €	2.426.907,94 €
Davon Anteil Eigenbetrieb Wasserversorgung (Kassenbestand)	0,00 €	0,00 €

Im Rahmen der Einheitskasse werden die liquiden Mittel aller Haushalte (Kernhaushalt und Eigenbetrieb Wasserversorgung) über die oben genannten Konten abgewickelt. Im Rahmen der Jahresabschlüsse ist jeweils darzustellen, wem die liquiden Mittel gehören.

2. Abgrenzungsposten

1.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 48 Abs.1 GemHVO wird ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (sog. transit-orischer Posten) für eine Auszahlung gebildet, die vor dem Bilanzstichtag getätigt wurde, jedoch erst ein Aufwand nach diesem Stichtag darstellt. Der zum 31.12.2023 ausgewiesene Betrag beträgt 33.371,84 €. Hierbei handelt es sich um die Beamtenbezüge für den Monat Januar 2024, welche bereits Ende Dezember 2023 ausbezahlt wurden (24.652,34 €) sowie um Geschäftsvorfälle, die bereits zu einer Auszahlung geführt haben, aber erst in den Folgejahren einen Aufwand darstellen (8.719,50 €).

1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

In den Jahren 2020 bis 2021 wurde die Landesstraße L1201 saniert. Mit dem Land Baden-Württemberg wurde hierüber eine Vereinbarung zur Kooperation abgeschlossen. Darin wurde geregelt, dass die Gemeinde im Rahmen dieser Vereinbarung die Planung und die Ausführung der Bauarbeiten zu übernehmen hat. Vom Land werden die Kosten der Sanierungsmaßnahmen ersetzt. Alle anderen Maßnahmen im Zuge der Sanierungsmaßnahmen (Neugestaltung Verkehrsanlagen, Busbuchten und Querungshilfen) mussten von der Gemeinde selbst getragen werden. Hierbei handelte es sich um Investitionsmaßnahmen. Entsprechend dem Leitfaden zur Buchführung (4. Auflage) waren für diese Maßnahmen daher ein **Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen vom Land** zu bilden.

Ähnlich ist es bei den **Sonderposten für geleistete Zuschüsse an übrige Bereiche**. Die Gemeinde Notzingen leistet im Rahmen des Landessanierungsprogramms „Ortsmitte II“ Investitionskostenzuschüsse für die Sanierung von Gebäuden, jedoch ohne dabei das wirtschaftliche Eigentum oder Besitzrecht an den geförderten Objekten zu erwerben. Je nach Sanierungsmaßnahme können die Zuschüsse entweder als Aufwand oder als investive Maßnahme betrachtet werden. Liegt bei Sanierungsmaßnahmen eine wesentliche Verbesserung (Drei-von-sieben-Maßnahmen-Regel bei Gebäuden) vor, eröffnet der Gesetzgeber nach dem Neuen Kommunalen Haushaltsrechts ein vollständiges Wahlrecht für die Bilanzierung von Sonderposten für geleistete Zuwendungen. Demnach sollen gemäß § 40 Abs.4 GemHVO von der Gemeinde geleistete Investitionszuschüsse als Sonderposten in der Vermögensrechnung

ausgewiesen und entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer aufgelöst werden. Die Gemeinde hat von diesem Wahlrecht Gebrauch gemacht.

Bei den **Sonderposten für geleistete Zuschüsse an übrige Bereiche** ist im Jahr 2023 zudem ein Betrag von 571.451,85 € neu hinzugekommen. Die Gemeinde Notzingen ist zum 01.01.2023 dem Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen am Neckar (GKW) beigetreten. Zum vereinbarten Stichtag wurden daher die abwassertechnischen Einrichtungen der Gemeinde (Kläranlage, Regenrückhaltebecken und Regenüberlaufbecken) an das GKW übertragen. Die abwassertechnischen Einrichtungen mussten daher zum 31.12.2022 im Anlagevermögen der Gemeinde zum Abgang gebracht werden (siehe auch Jahresabschluss 2022). Der den Eigenkapital (siehe 1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden) übersteigende Anteil des Restbuchwertes in Höhe von insgesamt 571.451,85 € wurde daher als Sonderposten für geleistete Zuschüsse an übrige Bereiche eingebucht, da dieser dem GKW zunächst als Ertragszuschüsse für die Finanzierung zur Verfügung steht. Diese wiederum werden jährlich umlagewirksam in Höhe der jeweils auf das Anlagevermögen entfallenden Abschreibungen aufgelöst. Dadurch kommt es bis zur kompletten Ablösung des Betrages bei der Umlagezahlung um den Betrag der jährlichen Abschreibung für die Gemeinde zu einer Entlastung.

Bei den **Sonderposten für geleistete Zuschüsse an private Unternehmen** handelte es sich aus dem Jahr 2020 um einen Zuschuss an das DRK für die Beschaffung eines neuen Fahrzeuges.

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Sonderposten für geleistete Zuweisungen vom Land	365.305,50 €	0,00 €	0,00 €	9.386,87 €	355.918,63 €
Sonderposten für geleistete Zuschüsse private Unternehmen	1.895,83 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €	1.645,83 €
Sonderposten für geleistete Zuschüsse übrige Bereiche	52.128,31 €	571.451,85 €	0,00 €	93.554,64 €	530.025,52 €
Gesamtsumme	419.329,64 €	571.451,85 €	0,00 €	103.191,51 €	887.589,98 €

VI. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite

1. Eigenkapital

Das **Eigenkapital** beträgt **34.272.416,25 €** (Stand 31.12.2022: 34.071.210,56 €) und stellt die Differenz zwischen dem gesamten Vermögen, also der Aktivseite und sämtlichen Verpflichtungen der Passivseite dar. Unterteilt ist diese Bilanzposition in das Basiskapital und die Rücklagen.

Das **Basiskapital** zum 31.12.2023 beträgt unverändert **27.298.593,61 €**.

Die **Rücklagen** zum 31.12.2023 betragen insgesamt **6.973.822,64 €**. Rücklagen liegen nicht zwingend als Kassenbestand oder Bankguthaben vor. Sie können deshalb nicht zur Finanzierung von Auszahlungen verwendet werden. Nach § 23 GemHVO sind für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sowie für zweckgebundene Rücklagen jeweils gesonderte Rücklagen zu bilden. Diese Form der Rücklage ist nicht mit der bisher bekannten "Allgemeinen Rücklage" aus der Kameralistik zu vergleichen.

Im Jahr 2023 konnte der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** **199.855,69 €** zugeführt werden. Zum 31.12.2022 belief sich der Rücklagenbestand auf

5.087.580,01 €. Der **Rücklagenbestand zum 31.12.2023** konnte demzufolge auf insgesamt **5.287.435,70 €** erhöht werden.

Die **Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses** betragen zum 31.12.2022 1.685.036,94 €. Im Jahr 2023 konnte der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ein weiterer Betrag von 1.350,00 € zugeführt werden. Zum **31.12.2023** beträgt der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses daher **1.686.386,94 €**.

2. Sonderposten

Die passiven Sonderposten (Zuwendung eines Dritten) werden entsprechend dem Abschreibungszeitraum bzw. dem Abschreibungssatz der zugeordneten Vermögensgegenstände sukzessive aufgelöst. Die durch die Auflösung des Sonderpostens entstehenden Erträge fließen in die Ergebnisrechnung ein und stehen den Aufwendungen aus Abschreibungen gegenüber. Die Sonderposten untergliedern sich in die nachfolgenden Bilanzpositionen.

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge/ Umbuchung	Abgänge/ Umbuchung	Auflösung	Bestand 31.12.2023
Sonderposten für Investitionszuweisungen	1.654.143,07 €	30.343,06 €	0,00 €	85.767,18 €	1.598.718,95 €
Sonderposten für Investitionsbeiträge	2.289.462,77 €	0,00 €	0,00 €	182.989,42 €	2.106.473,35 €
Sonderposten für Sonstiges	2.032.587,96 €	0,00 €	20.990,06 €	44.307,06 €	1.967.290,84 €
Gesamtsumme	5.976.193,80 €	30.343,06 €	20.990,06 €	313.063,66 €	5.672.483,14 €

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Zu den Sonderposten für Investitionszuweisungen zählen erhaltene Mittel für die Finanzierung von Investitionen. Diese sind im Regelfall mit einer bestimmten Zweckbindung versehen und können daher nicht frei verwendet werden. Zuwendungen unterteilen sich in Zuweisungen und Zuschüsse. Zuweisungen sind Vermögensübertragungen (Geld- oder Sachleistungen) innerhalb des öffentlichen Bereichs. Zuschüsse sind Vermögensübertragungen (Geld- oder Sachleistungen) vom öffentlichen an den privaten Bereich und umgekehrt. Der Bilanzansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 30.343,06 € erhöht.

Für die Modernisierung des Rathauses aus dem Jahr 2019 hat die Gemeinde im Jahr 2023 noch eine Zuwendung vom Land aus dem Landessanierungsprogramm „Ortsmitte II“ in Höhe von 5.393,00 € erhalten. Ebenso hat die Gemeinde im Jahr 2023 noch eine Zuwendung vom Land aus dem Landessanierungsprogramm „Ortsmitte II“ für den Erwerb der Hochdorfer Straße 8/1 aus dem Jahr 2022 in Höhe von insgesamt 3.960,00 € erhalten. Die neuen Spielgeräte für den Spielplatz Meisenweg wurden zudem über eine Spende vom Krankenpflegeförderverein finanziert. Der Betrag hierfür beläuft sich auf insgesamt 20.990,06 € und konnte im Jahr 2023 mit der Fertigstellung des Spielplatzes aktiviert werden. Bei allen anderen Sonderposten für Investitionszuweisungen gab es im Jahr 2023 keine weiteren Zu- bzw. Abgänge. Diese haben sich lediglich um die ordentlichen Auflösungen reduziert.

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Bei den Sonderposten für Investitionsbeiträge handelt es sich um Mittel, die die Gemeinde Notzingen im Rahmen von Anschluss- und Erschließungsmaßnahmen erhalten hat. Diese sind nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes und des Baugesetzbuches von den

Grundstückseigentümern für die Erschließung von Grund und Boden, den Ausbau von Anliegerstraßen oder für den Anschluss an die Abwasserbeseitigung (Kanal und Kläranlage) zu erheben. Bei den Sonderposten für Investitionsbeiträge gab es im Jahr 2023 keine Zu- und Abgänge. Diese haben sich lediglich um die ordentlichen Abschreibungen reduziert.

2.3 Sonderposten für Sonstiges

Bei den Sonderposten für Sonstiges handelt es sich um Sonderposten, die in Zusammenhang mit unentgeltlichem Erwerb (Sachschenkungen, Geldspenden etc.), Anlagen im Bau und Übernahmen von Erschließungsträgern (auf der Grundlage von städtebaulichen Verträgen) stehen. Diese Positionen sind ebenfalls zu passivieren. Sofern Vermögensgegenstände vorliegen sind diese mit ihrem jeweiligen Wert zu aktivieren. Im Jahr 2023 gab es bei den Sonderposten für Sonstiges weder einen Zugang noch einen Abgang. Diese haben sich daher lediglich um die ordentlichen Abschreibungen reduziert. Die Anlagen im Bau sind wie auch auf der Aktivseite erst mit der Aktivierung des Vermögensgegenstandes aufzulösen. Bei den Sonderposten für Anlagen im Bau konnten im Jahr 2023 die neuen Spielgeräte für den Spielplatz Meisenweg aktiviert werden. Der Betrag hierfür beläuft sich auf 20.990,06 € und konnte daher auf die aktive Anlage umgebucht werden. Mit der Aktivierung dieser Anlage hat sich der Bestand bei den Sonderposten für Anlagen im Bau auf 0,00 € reduziert. Demnach gibt es über das Jahr 2023 hinaus keine Anlagen mehr bei den Sonderposten, die noch als Anlagen im Bau geführt werden.

3. Rückstellungen

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe und Zeitpunkt der Fälligkeit jedoch nicht bekannt sind, zu bilden. Diese dürfen nur aufgelöst werden, wenn der Grund für die Rückstellung entfallen ist. Der Jahresabschluss 2023 weist Rückstellungen im Gesamtbetrag von **116.208,00 €** aus.

3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Eine Rückstellung für Altersteilzeit ist dann zu bilden, wenn eine Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit erfolgt (sog. Blockmodell – Aufteilung in Beschäftigungsphase und Freizeitphase). Bei der Gemeinde Notzingen waren im Jahr 2023 keine Mitarbeiter in der Altersteilzeit, so dass auch keine Rückstellung gebildet werden musste.

3.4 Gebührenüberschussrückstellungen

Am Ende des Gebührenbemessungszeitraums entstehende Kostenüberdeckungen sind in den Gebührenkalkulationen der folgenden fünf Jahre zwingend gebührenmindernd zu berücksichtigen. Die Kostenüberdeckung hat damit den Charakter einer Verbindlichkeit gegenüber dem Gebührenzahler und ist daher bilanziell zu berücksichtigen. Bei der Abwasserbeseitigung der Gemeinde Notzingen bestehen im Bereich der Schmutzwasserbeseitigung zum 31.12.2023 noch eine Kostenüberdeckung in Höhe von 82.725,00 €. Gegenüber dem Bilanzansatz zum 31.12.2022 hat sich der Betrag somit um 1.251,00 € erhöht. Im Bereich der Niederschlagswassergebühr musste aufgrund einer Kostenüberdeckung ebenfalls ein Betrag in Höhe von 33.483,00 € als Rückstellung eingebucht werden. Zum 31.12.2022 lag der Bilanzansatz hier noch bei 30.318,00 €. Insgesamt belaufen sich die Gebührenüberschussrückstellungen zum 31.12.2023 daher auf 116.208,00 €. Dies entspricht gegenüber dem Bilanzansatz zum 31.12.2022 einer Erhöhung um insgesamt 4.416,00 €. Die Überdeckungen wurden in der Gebührenkalkulation für die Jahre 2026 und 2027 zum Ausgleich eingestellt.

Im Übrigen darf auf die Anlage Nr. 7 im Anhang verwiesen werden.

4. Verbindlichkeiten

Der Jahresabschluss 2023 weist Verbindlichkeiten im Gesamtbetrag von **4.659.964,96 €** aus. Es wird im Bereich der Verbindlichkeiten unterschieden zwischen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (sog. kreditähnliche Rechtsgeschäfte gemäß § 87 Abs. 5 GemO), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Verbindlichkeiten. Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen der Gemeinde, welche dem Grunde und der Höhe nach gewiss sind. Sie stellen eine wirtschaftliche Belastung für die Gemeinde dar. Die Verbindlichkeiten untergliedern sich in die nachfolgenden Bilanzpositionen.

4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Verbindlichkeiten aus Krediten bezeichnen Geldbeträge, welche die Gemeinde von einem Dritten zur Verfügung gestellt bekommen hat. Das aufgenommene Kapital muss grundsätzlich mit Zinsen wieder zurückbezahlt werden. Unter dieser Position wird ein Darlehen von der KfW (Kreditanstalt für Wiederaufbau) geführt, welches im Jahr 2016 im Rahmen einer Sonderfazilität zur Finanzierung von Flüchtlingsunterkünften aufgenommen wurde. Die erste Tilgung für das Darlehen erfolgte im Jahr 2019. Die Tilgungsrate belief sich im Jahr 2023 für das Darlehen auf insgesamt 105.884,00 €, so dass der Bilanzansatz zum 31.12.2023 auf 1.270.580,00 € reduziert werden konnte. Die Verzinsung des Darlehens beträgt bis zum Jahr 2026 (15.02.2026) 0,00 %.

Im Übrigen darf auf die Schuldenstandsübersicht gemäß § 55 Abs. 2 GemHVO im Anhang (Anlage Nr. 5) verwiesen werden.

4.2 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Bei Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften handelt es sich um Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen. Mit solchen Rechtsgeschäften wird üblicherweise ein Vermögensgegenstand wirtschaftlich durch die Kommune erworben. Insoweit ist nicht nur auf der Passivseite eine Verbindlichkeit, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt auszuweisen, sondern auf der Aktivseite auch ein Vermögensgegenstand.

Unter dieser Bilanzposition wurde bis zum Jahr 2022 die Finanzierung des Wohnbaugebiets „Hofäcker IV“ bilanziert. Die Erschließung des Wohnbaugebiets „Hofäcker IV“ konnte im Jahr 2022 fertiggestellt und vom Erschließungsträger an die Gemeinde übergeben werden. Das Sonderfinanzierungskonto bei der Landesbank Baden-Württemberg konnte daher zum Jahresende 2022 aufgelöst werden. Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich daher im Jahr 2023 auf 0,00 €.

4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung entstehen aus Werk-, Kauf- oder aus Dienstleistungsverträgen. Von der Gegenseite wird die Leistung schon erbracht, jedoch steht die Gegenleistung der Gemeinde noch aus. Dies ist dann der Fall, wenn die Gemeinde ein Zahlungsziel ausschöpft bzw. die Rechnung bis zum Bilanzstichtag vorliegt, jedoch noch nicht bezahlt wurde. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen weisen zum 31.12.2023 einen Betrag von insgesamt 340.569,44 € aus.

4.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Der Posten ist ein Sammel- und Auffangposten für alle Verbindlichkeiten, die keinem anderen Verbindlichkeitsposten zugeordnet werden können. Die sonstigen Verbindlichkeiten bestehen überwiegend aus Verbindlichkeiten, die im Zusammenhang mit durchlaufenden Geldern

(früher Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge - ShV) stehen. Die zum Jahresende bestehenden sonstigen Verbindlichkeiten belaufen sich auf 3.048.815,52 €. Darin enthalten sind weiterhin die noch nicht geklärten Zahlungseingänge, die Zusammenhang mit dem Wohnbaugebiet Hofäcker IV stehen. Dieser Betrag beläuft sich zum 31.12.2023 auf insgesamt 2.980.583,64 €. Die Abrechnung des Wohnbaugebiets Hofäcker IV konnte erst im Jahr 2026 abschließend vorgenommen werden. Der vergleichsweise hohe Bestand bei den sonstigen Verbindlichkeiten ist daher weiterhin auf diese noch nicht abschließend zugeordneten Zahlungseingänge zurückzuführen. Der Bestand bei den sonstigen Verbindlichkeiten wird sich infolge der Abrechnung des Wohnbaugebiets im Jahr 2026 wieder deutlich reduzieren.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Bestand 31.12.2023
Grabnutzungsgebühren	439.670,58 €	59.284,22 €	43.147,67 €	455.807,13 €
Geldzuwendung Volksbank	35.337,46 €	0,00 €	2.853,96 €	32.483,50 €
Sonstige PRAP	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme	475.008,04 €	59.284,22 €	46.001,63 €	488.290,63 €

Unter dieser Bilanzposition sind vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einnahmen auszuweisen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierunter fallen z.B. im Voraus erhaltene Mieten, Pachten. Nachdem diese jedoch jährlich gleichbleibende Beträge darstellen, kann von einer Abgrenzung abgesehen werden. Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden daher folgende Positionen geführt:

Grabnutzungsgebühren:

Die Grabnutzungsgebühren werden einmalig zu Beginn der Nutzung bezahlt und stellen durch die Auflösung einen jährlichen Ertrag für die Dauer der Nutzung im Ergebnishaushalt dar. Die Höhe der passiven Rechnungsabgrenzungsposten bei den Grabnutzungsgebühren betragen zum 31.12.2023 insgesamt 455.807,13 €.

Geldzuwendung Volksbank Mittlerer Neckar eG:

Bei der Position handelt es sich um eine Geldzuwendung von der Volksbank Mittlerer Neckar eG. Im Jahr 2015 erhielt die Gemeinde von der Volksbank eine Geldzuwendung in Höhe von insgesamt 50.000 €. Die Zuwendung wurde mit der Auflage verbunden, jährlich 2.500,00 € für den von der Gemeinde einmal jährlich veranstalteten Seniorennachmittag zu verwenden. Zum 31.12.2023 belief sich der Betrag auf 32.483,50 €.

Sonstige Passive Rechnungsabgrenzungsposten:

Bei den sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Einzahlungen aus dem laufenden Jahr, die jedoch erst im Folgejahr als Erträge zu berücksichtigen sind. Im Jahr 2023 lagen erneut keine weiteren Geschäftsvorfälle dieser Art vor.

Notzingen, 14. September 2026

Für die Erstellung, die Richtigkeit und Vollständigkeit des Jahresabschlusses 2023

Sven Kebache
Fachbeamter für das Finanzwesen

Haushaltsrechnung 2023

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.028.061	5.228.900	5.120.208	-108.692	0	0	108.692	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.067.549	2.323.800	2.148.854	-174.946	0	0	174.946	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	278.557	296.800	268.757	-28.043	0	0	28.043	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	954.686	909.200	1.006.894	97.694	0	0	-97.694	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	345.364	336.050	532.938	196.888	0	0	-196.888	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.086	67.850	119.588	51.738	0	0	-51.738	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	19.147	171.500	317.713	146.213	0	0	-146.213	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	196.227	99.800	155.504	55.704	0	0	-55.704	0
11	= Ordentliche Erträge	9.102.677	9.433.900	9.670.457	236.557	0	0	-236.557	0
12	- Personalaufwendungen	-2.147.978	-2.512.000	-2.454.690	57.310	0	0	-57.310	0
13	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.505.537	-1.954.650	-1.866.042	88.608	0	0	-88.608	0
15	- Abschreibungen	-1.211.126	-1.191.500	-1.179.355	12.145	0	0	-12.145	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.326	-100	-112	-12	0	0	12	0
17	- Transferaufwendungen	-3.292.817	-3.568.460	-3.596.008	-27.548	0	0	27.548	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.267.778	-455.450	-374.395	81.055	0	0	-81.055	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	-10.440.562	-9.682.160	-9.470.601	211.559	0	0	-211.559	0
20	= Ordentliches Ergebnis	-1.337.885	-248.260	199.856	448.116	0	0	-448.116	0
21	+ Außerordentliche Erträge	1.683.145	0	1.350	1.350	0	0	-1.350	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-694	0	0	0	0	0	0	0
23	= Sonderergebnis	1.682.451	0	1.350	1.350	0	0	-1.350	0
24	= Gesamtergebnis	344.566	-248.260	201.206	449.466	0	0	-449.466	0
	nachrichtlich:	0	0	0	0	0	0	0	0
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	-199.856	-199.856	0	0	199.856	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.337.885	0	0	0	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.682.451	0	-1.350	-1.350	0	0	1.350	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Umbuchung aus den Ergebnistrücklagen in das Basiskapital (§23 Satz 4 GemHVO)	0	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.262.735	5.228.900	5.276.470	47.570	0	0	-47.570	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.053.119	2.323.800	2.166.464	-157.336	0	0	157.336	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	938.595	909.200	978.544	69.344	0	0	-69.344	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	344.019	336.050	449.509	113.459	0	0	-113.459	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.819	67.850	75.560	7.710	0	0	-7.710	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.739	171.500	150.484	-21.016	0	0	21.016	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	104.419	91.500	93.776	2.276	0	0	-2.276	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.883.445	9.128.800	9.190.807	62.007	0	0	-62.007	0
10	- Personalauszahlungen	-2.153.745	-2.512.000	-2.452.622	59.378	0	0	-59.378	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.601.155	-1.954.650	-1.730.189	224.461	0	0	-224.461	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-5.535	-100	-8.162	-8.062	0	0	8.062	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-3.315.310	-3.568.460	-3.622.209	-53.749	0	0	53.749	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-474.529	-455.450	-332.820	122.630	0	0	-122.630	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.550.273	-8.490.660	-8.146.002	344.658	0	0	-344.658	0
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	1.333.172	638.140	1.044.804	406.664	0	0	-406.664	0
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	239.549	120.000	20.590	-99.410	0	0	99.410	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	30.599	2.000	0	-2.000	0	0	2.000	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	173.000	1.350	-171.650	0	0	171.650	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	8.750	30.100	8.750	-21.350	0	0	21.350	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	1.066	1.066	0	0	-1.066	0
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	278.899	325.100	31.755	-293.345	0	0	293.345	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-166.281	-1.170.000	-1.147.980	22.020	0	0	-22.020	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-303.618	-1.465.000	-452.327	1.012.673	0	0	-1.012.673	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-115.815	-61.000	-25.529	35.471	0	0	-35.471	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-500.000	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.085.714	-2.696.000	-1.625.836	1.070.164	0	0	-1.070.164	0

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-806.815	-2.370.900	-1.594.080	776.820	0	0	-776.820	0
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	526.356	-1.732.760	-549.276	1.183.484	0	0	-1.183.484	0
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	461.014	0	32.250	32.250	0	0	-32.250	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-138.134	-106.000	-119.099	-13.099	0	0	13.099	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	322.880	-106.000	-86.849	19.151	0	0	-19.151	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	849.236	-1.838.760	-636.126	1.202.634	0	0	-1.202.634	0
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	6.202.859		2.390.582					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-30.614		-12.040.286					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	6.172.246		-9.649.705					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	5.691.257		12.712.738					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	7.021.482		-10.285.830					
42	= Enbestand an Zahlungsmitteln	12.712.738		2.426.908					
43	nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende			0					

TH01 Steuerung und zentrale Aufgaben

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.330	21.300	6.280	-15.020	0	0	15.020	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	27.725	33.800	28.929	-4.871	0	0	4.871	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	40.162	33.600	52.370	18.770	0	0	-18.770	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.254	7.450	106.350	98.900	0	0	-98.900	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.515	65.200	84.893	19.693	0	0	-19.693	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	83	0	103	103	0	0	-103	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.522	3.450	20.585	17.135	0	0	-17.135	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	163.592	164.800	299.510	134.710	0	0	-134.710	0
12	- Personalaufwendungen	-919.711	-1.008.870	-999.108	9.762	0	0	-9.762	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.889	-279.950	-279.254	696	0	0	-696	0
15	- Abschreibungen	-141.167	-153.050	-138.257	14.793	0	0	-14.793	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-83	-100	-112	-12	0	0	12	0
17	- Transferaufwendungen	-629	-3.910	-3.090	820	0	0	-820	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.026.187	-240.000	-227.558	12.442	0	0	-12.442	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.265.666	-1.685.880	-1.647.379	38.501	0	0	-38.501	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.102.074	-1.521.080	-1.347.869	173.211	0	0	-173.211	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.043.764	1.199.366	1.086.051	-113.314	0	0	113.314	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-77.472	-91.841	-76.732	15.108	0	0	-15.108	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	966.292	1.107.525	1.009.319	-98.206	0	0	98.206	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-2.135.782	-413.555	-338.550	75.005	0	0	-75.005	0

TH01 Steuerung und zentrale Aufgaben

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.262	130.550	85.623	-44.927	0	0	44.927	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.366.494	-1.532.830	-1.413.257	119.573	0	0	-119.573	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.237.232	-1.402.280	-1.327.634	74.646	0	0	-74.646	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	82.582	0	9.353	9.353	0	0	-9.353	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	173.000	1.350	-171.650	0	0	171.650	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	1.066	1.066	0	0	-1.066	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.582	173.000	11.769	-161.231	0	0	161.231	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-166.281	-20.000	-473	19.527	0	0	-19.527	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-56.538	-1.000.000	-392.854	607.146	0	0	-607.146	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.246	-35.000	-20.095	14.905	0	0	-14.905	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-243.065	-1.055.000	-413.422	641.578	0	0	-641.578	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-160.483	-882.000	-401.653	480.347	0	0	-480.347	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.397.715	-2.284.280	-1.729.287	554.993	0	0	-554.993	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB11 **Innere Verwaltung**
1110 **Steuerung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	735	100	80.798	80.698	0	0	-80.698	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.614	8.000	7.781	-219	0	0	219	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.348	8.100	88.580	80.480	0	0	-80.480	0
12	- Personalaufwendungen	-187.440	-184.300	-182.084	2.216	0	0	-2.216	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.548	-4.000	-86.980	-82.980	0	0	82.980	0
15	- Abschreibungen	-5.961	-6.000	-5.961	40	0	0	-40	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.132	-9.950	-5.983	3.967	0	0	-3.967	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-205.080	-204.250	-281.008	-76.758	0	0	76.758	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-196.732	-196.150	-192.428	3.722	0	0	-3.722	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	196.732	196.150	192.428	-3.722	0	0	3.722	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	196.732	196.150	192.428	-3.722	0	0	3.722	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB11 **Innere Verwaltung**
1111 **Orga., Dokum. kom. Willensbildung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.007	5.000	1.926	-3.074	0	0	3.074	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.007	5.000	1.926	-3.074	0	0	3.074	0
12	- Personalaufwendungen	-125.521	-148.400	-147.264	1.136	0	0	-1.136	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.771	-15.000	-9.841	5.159	0	0	-5.159	0
15	- Abschreibungen	-3.535	-3.700	-4.008	-308	0	0	308	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.378	-59.300	-63.179	-3.879	0	0	3.879	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-202.207	-226.400	-224.292	2.108	0	0	-2.108	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-200.200	-221.400	-222.365	-965	0	0	965	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	200.200	221.400	222.365	965	0	0	-965	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	200.200	221.400	222.365	965	0	0	-965	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB11 **Innere Verwaltung**
1114 **Zentrale Funktionen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.354	-15.000	-12.756	2.244	0	0	-2.244	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.920	-3.000	-4.379	-1.379	0	0	1.379	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-13.274	-18.000	-17.135	865	0	0	-865	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-13.274	-18.000	-17.135	865	0	0	-865	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-13.274	-18.000	-17.135	865	0	0	-865	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB11 **Innere Verwaltung**
1120 **Organisation und EDV**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.476	-41.000	-14.409	26.591	0	0	-26.591	0
15	- Abschreibungen	-7.613	-5.000	-4.795	205	0	0	-205	0
17	- Transferaufwendungen	-219	-1.000	-180	820	0	0	-820	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.611	-80.000	-73.833	6.167	0	0	-6.167	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-73.919	-127.000	-93.216	33.784	0	0	-33.784	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-73.919	-127.000	-93.216	33.784	0	0	-33.784	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	73.919	127.000	93.216	-33.784	0	0	33.784	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	73.919	127.000	93.216	-33.784	0	0	33.784	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB11 **Innere Verwaltung**
1122 **Finanzverwaltung, Kasse**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0	-100	0	0	100	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.310	22.000	22.198	198	0	0	-198	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	83	0	103	103	0	0	-103	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.764	3.000	9.104	6.104	0	0	-6.104	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	26.257	25.100	31.404	6.304	0	0	-6.304	0
12	- Personalaufwendungen	-205.259	-261.600	-240.855	20.745	0	0	-20.745	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.089	-7.000	-8.878	-1.878	0	0	1.878	0
15	- Abschreibungen	-102	-100	-360	-260	0	0	260	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-83	-100	-112	-12	0	0	12	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.980	-15.700	-12.650	3.050	0	0	-3.050	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-228.514	-284.500	-262.855	21.645	0	0	-21.645	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-202.256	-259.400	-231.451	27.949	0	0	-27.949	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	202.256	259.400	231.451	-27.949	0	0	27.949	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	202.256	259.400	231.451	-27.949	0	0	27.949	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB11 **Innere Verwaltung**
1124 **Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.875	20.000	19.890	-110	0	0	110	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.160	2.150	2.920	770	0	0	-770	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193	200	372	172	0	0	-172	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.311	0	11.034	11.034	0	0	-11.034	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	24.539	22.350	34.216	11.866	0	0	-11.866	0
12	- Personalaufwendungen	-28.758	-29.710	-26.453	3.257	0	0	-3.257	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.678	-45.600	-26.866	18.734	0	0	-18.734	0
15	- Abschreibungen	-50.695	-51.000	-50.667	333	0	0	-333	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-106.132	-126.310	-103.986	22.324	0	0	-22.324	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-81.593	-103.960	-69.770	34.190	0	0	-34.190	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	88.285	106.846	75.251	-31.595	0	0	31.595	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-6.692	-2.886	-5.481	-2.595	0	0	2.595	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	81.593	103.960	69.770	-34.190	0	0	34.190	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB11 **Innere Verwaltung**
1125 **Bauhof**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.500	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.125	1.100	1.125	25	0	0	-25	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.386	30.000	52.606	22.606	0	0	-22.606	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	44.011	31.100	53.731	22.631	0	0	-22.631	0
12	- Personalaufwendungen	-247.185	-253.420	-263.982	-10.562	0	0	10.562	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.057	-45.250	-39.104	6.146	0	0	-6.146	0
15	- Abschreibungen	-23.296	-20.000	-21.083	-1.083	0	0	1.083	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-845	-1.000	-901	99	0	0	-99	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-326.383	-319.670	-325.071	-5.401	0	0	5.401	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-282.372	-288.570	-271.340	17.230	0	0	-17.230	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	282.372	288.570	271.340	-17.230	0	0	17.230	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	282.372	288.570	271.340	-17.230	0	0	17.230	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB11 **Innere Verwaltung**
1133 **Grundstücksmanagement**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	15.000	0	-15.000	0	0	15.000	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.202	8.300	3.391	-4.909	0	0	4.909	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.716	3.700	5.311	1.611	0	0	-1.611	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.918	27.000	8.703	-18.297	0	0	18.297	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.222	-32.200	-3.549	28.651	0	0	-28.651	0
15	- Abschreibungen	-4.362	-16.400	-6.543	9.857	0	0	-9.857	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.813.780	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.827.363	-49.600	-10.092	39.508	0	0	-39.508	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.821.445	-22.600	-1.389	21.211	0	0	-21.211	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-113	-14.429	0	14.429	0	0	-14.429	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-113	-14.429	0	14.429	0	0	-14.429	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.821.558	-37.029	-1.389	35.639	0	0	-35.639	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1210 **Statistik und Wahlen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-620	-620	0	0	620	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.867	-2.000	-2.268	-268	0	0	268	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.867	-2.000	-2.888	-888	0	0	888	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.867	-2.000	-2.888	-888	0	0	888	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-403	-192	-475	-283	0	0	283	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-403	-192	-475	-283	0	0	283	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.270	-2.192	-3.363	-1.171	0	0	1.171	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1220 **Ordnungswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.436	2.500	3.265	765	0	0	-765	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.436	2.500	3.265	765	0	0	-765	0
12	- Personalaufwendungen	-27.188	-28.000	-28.740	-740	0	0	740	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.475	-3.500	-3.482	18	0	0	-18	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40	-700	-650	50	0	0	-50	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-30.703	-32.200	-32.872	-672	0	0	672	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-28.267	-29.700	-29.607	93	0	0	-93	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-10.265	-9.945	-10.719	-773	0	0	773	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-10.265	-9.945	-10.719	-773	0	0	773	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-38.531	-39.645	-40.326	-680	0	0	680	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1221 **Verkehrswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	100	0	-100	0	0	100	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6	100	0	-100	0	0	100	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-752	-600	-96	504	0	0	-504	0
15	- Abschreibungen	-537	-600	-571	29	0	0	-29	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.289	-1.200	-667	533	0	0	-533	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.283	-1.100	-667	433	0	0	-433	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-363	-115	-73	43	0	0	-43	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-363	-115	-73	43	0	0	-43	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.645	-1.215	-740	476	0	0	-476	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1222 **Einwohnerwesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	29.102	25.000	24.417	-583	0	0	583	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	10	10	0	0	-10	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	29.102	25.000	24.427	-573	0	0	573	0
12	- Personalaufwendungen	-49.563	-52.210	-57.331	-5.121	0	0	5.121	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-259	-259	0	0	259	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.458	-21.100	-18.107	2.993	0	0	-2.993	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-71.021	-73.310	-75.697	-2.387	0	0	2.387	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-41.919	-48.310	-51.270	-2.960	0	0	2.960	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-25.507	-24.662	-26.245	-1.583	0	0	1.583	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-25.507	-24.662	-26.245	-1.583	0	0	1.583	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-67.426	-72.972	-77.515	-4.543	0	0	4.543	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1223 **Personenstandswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.923	3.000	5.048	2.048	0	0	-2.048	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	300	100	0	0	-100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.923	3.200	5.348	2.148	0	0	-2.148	0
12	- Personalaufwendungen	-48.644	-50.210	-50.946	-736	0	0	736	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-865	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.889	-5.500	-5.003	497	0	0	-497	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-53.398	-56.710	-55.949	761	0	0	-761	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-49.475	-53.510	-50.602	2.908	0	0	-2.908	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-21.251	-21.110	-21.580	-470	0	0	470	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-21.251	-21.110	-21.580	-470	0	0	470	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-70.726	-74.620	-72.182	2.438	0	0	-2.438	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Brandschutz**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.830	6.300	6.280	-20	0	0	20	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.647	5.500	5.647	147	0	0	-147	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.701	3.000	19.641	16.641	0	0	-16.641	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.581	100	15.895	15.795	0	0	-15.795	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	447	450	447	-3	0	0	3	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	17.045	15.350	47.910	32.560	0	0	-32.560	0
12	- Personalaufwendungen	-152	-1.020	-1.453	-433	0	0	433	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.603	-69.800	-72.415	-2.615	0	0	2.615	0
15	- Abschreibungen	-44.816	-50.000	-44.019	5.981	0	0	-5.981	0
17	- Transferaufwendungen	-410	-410	-410	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.271	-40.700	-40.588	112	0	0	-112	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-124.251	-161.930	-158.886	3.044	0	0	-3.044	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-107.207	-146.580	-110.975	35.605	0	0	-35.605	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-12.880	-18.502	-12.160	6.342	0	0	-6.342	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-12.880	-18.502	-12.160	6.342	0	0	-6.342	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-120.087	-165.082	-123.135	41.947	0	0	-41.947	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Brandschutz**
1260 **Brandschutz**
12600000 **Feuerlöschwesen**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.830	6.300	6.280	-20	0	0	20	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.647	5.500	5.647	147	0	0	-147	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.701	3.000	19.641	16.641	0	0	-16.641	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.581	100	0	-100	0	0	100	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	447	450	447	-3	0	0	3	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	17.045	15.350	32.015	16.665	0	0	-16.665	0
12	- Personalaufwendungen	-152	-1.020	-1.453	-433	0	0	433	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.603	-69.800	-56.520	13.280	0	0	-13.280	0
15	- Abschreibungen	-44.816	-50.000	-44.019	5.981	0	0	-5.981	0
17	- Transferaufwendungen	-410	-410	-410	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.271	-40.700	-40.588	112	0	0	-112	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-124.251	-161.930	-142.991	18.939	0	0	-18.939	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-107.207	-146.580	-110.975	35.605	0	0	-35.605	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-12.880	-18.502	-12.160	6.342	0	0	-6.342	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-12.880	-18.502	-12.160	6.342	0	0	-6.342	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-120.087	-165.082	-123.135	41.947	0	0	-41.947	0

TH01 Steuerung und zentrale Aufgaben
 PB12 Sicherheit und Ordnung
 1260 Brandschutz
 1260 Brandschutz
 12600010 Feuerlöschwesen - Kameradschaftskasse

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	15.895	15.895	0	0	-15.895	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	15.895	15.895	0	0	-15.895	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-15.895	-15.895	0	0	15.895	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	-15.895	-15.895	0	0	15.895	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	-0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	-0	0

TH01 **Steuerung und zentrale Aufgaben**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1270 **Rettungsdienst**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	-250	-250	-250	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	0	-2.500	-2.500	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15	-50	-15	35	0	0	-35	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-265	-2.800	-2.765	35	0	0	-35	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-265	-2.800	-2.765	35	0	0	-35	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-265	-2.800	-2.765	35	0	0	-35	0

TH01 Steuerung und zentrale Aufgaben

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Steuerung und zentrale Aufgaben:									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	82.582	0	9.353	9.353	0	0	-9.353	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.977.266	173.000	0	-173.000	0	0	173.000	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.059.848	173.000	9.353	-163.647	0	0	163.647	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-166.281	-20.000	593	20.593	0	0	-20.593	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-244.180	-1.000.000	-252.499	747.501	0	0	-747.501	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.246	-35.000	-20.095	14.905	0	0	-14.905	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-430.707	-1.055.000	-272.001	782.999	0	0	-782.999	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.629.141	-882.000	-262.648	619.352	0	0	-619.352	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-430.707	-1.055.000	-272.001	782.999	0	0	-782.999	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

TH01 Steuerung und zentrale Aufgaben

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
711110027100: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.552	-2.000	-5.137	-3.137	0	0	3.137	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.552	-2.000	-5.137	-3.137	0	0	3.137	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.552	-2.000	-5.137	-3.137	0	0	3.137	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-11.552	-2.000	-5.137	-3.137	0	0	3.137	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711200027100: EDV-Ausstattung									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	-1.103	8.897	0	0	-8.897	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	-1.103	8.897	0	0	-8.897	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	-1.103	8.897	0	0	-8.897	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-10.000	-1.103	8.897	0	0	-8.897	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

711240017600: Zuweisungen vom Land

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	5.393	5.393	0	0	-5.393	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5.393	5.393	0	0	-5.393	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	5.393	5.393	0	0	-5.393	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711240027000: Sanierung Rathaus (Umbau)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.066	1.066	0	0	-1.066	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.066	1.066	0	0	-1.066	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.066	1.066	0	0	-1.066	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	1.066	1.066	0	0	-1.066	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711250027100: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.473	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.473	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.473	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.473	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

711330017600: Zuweisungen vom Land

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	82.582	0	3.960	3.960	0	0	-3.960	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.582	0	3.960	3.960	0	0	-3.960	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	82.582	0	3.960	3.960	0	0	-3.960	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711330017700: Grundstückserlöse

3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.977.266	173.000	0	-173.000	0	0	173.000	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.977.266	173.000	0	-173.000	0	0	173.000	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.977.266	173.000	0	-173.000	0	0	173.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711330057100: Erwerb von Grundstücken

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-163.568	-20.000	-473	19.527	0	0	-19.527	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-163.568	-20.000	-473	19.527	0	0	-19.527	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-163.568	-20.000	-473	19.527	0	0	-19.527	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-163.568	-20.000	-473	19.527	0	0	-19.527	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

712210027000: Sonstige Baumaßnahmen

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.713	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.713	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.713	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.713	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

712600027000: Neubau Feuerwehrmagazin

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-244.180	-1.000.000	-252.499	747.501	0	0	-747.501	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-244.180	-1.000.000	-252.499	747.501	0	0	-747.501	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-244.180	-1.000.000	-252.499	747.501	0	0	-747.501	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-244.180	-1.000.000	-252.499	747.501	0	0	-747.501	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

712600027100: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.221	-18.000	-13.855	4.145	0	0	-4.145	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.221	-18.000	-13.855	4.145	0	0	-4.145	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.221	-18.000	-13.855	4.145	0	0	-4.145	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-6.221	-18.000	-13.855	4.145	0	0	-4.145	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

TH02 Bildung und Betreuung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	577.844	549.700	552.894	3.194	0	0	-3.194	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.348	7.600	5.207	-2.393	0	0	2.393	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	214.671	225.100	240.152	15.052	0	0	-15.052	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56.170	47.100	63.072	15.972	0	0	-15.972	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.372	450	33.113	32.663	0	0	-32.663	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.797	550	488	-62	0	0	62	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	906.202	830.500	894.926	64.426	0	0	-64.426	0
12	- Personalaufwendungen	-1.041.673	-1.292.330	-1.238.704	53.626	0	0	-53.626	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-348.823	-256.700	-211.776	44.924	0	0	-44.924	0
15	- Abschreibungen	-51.735	-65.000	-57.642	7.358	0	0	-7.358	0
17	- Transferaufwendungen	-183.645	-212.300	-198.998	13.302	0	0	-13.302	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.372	-39.250	-56.574	-17.324	0	0	17.324	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.662.248	-1.865.580	-1.763.694	101.886	0	0	-101.886	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-756.046	-1.035.080	-868.768	166.312	0	0	-166.312	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.465	1.000	1.417	417	0	0	-417	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-527.079	-542.139	-552.558	-10.419	0	0	10.419	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-525.613	-541.139	-551.141	-10.001	0	0	10.001	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.281.659	-1.576.219	-1.419.909	156.311	0	0	-156.311	0

TH02 Bildung und Betreuung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	839.290	822.350	912.571	90.221	0	0	-90.221	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.631.255	-1.800.580	-1.675.351	125.229	0	0	-125.229	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-791.965	-978.230	-762.780	215.450	0	0	-215.450	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	11.237	11.237	0	0	-11.237	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	11.237	11.237	0	0	-11.237	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-80.671	-8.000	-1.593	6.407	0	0	-6.407	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.671	-8.000	-1.593	6.407	0	0	-6.407	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-80.671	-8.000	9.644	17.644	0	0	-17.644	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-872.636	-986.230	-753.136	233.094	0	0	-233.094	0

TH02
PB21
2110

Bildung und Betreuung
Schulträgeraufgaben
Allgemeinbildende Schulen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	82.349	36.800	36.202	-598	0	0	598	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.780	4.000	1.639	-2.361	0	0	2.361	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	28.049	30.100	29.769	-331	0	0	331	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.856	10.100	18.515	8.415	0	0	-8.415	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.391	250	1.032	782	0	0	-782	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.031	150	145	-5	0	0	5	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	144.456	81.400	87.301	5.901	0	0	-5.901	0
12	- Personalaufwendungen	-132.284	-168.130	-184.651	-16.521	0	0	16.521	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-219.634	-137.200	-109.394	27.806	0	0	-27.806	0
15	- Abschreibungen	-10.896	-18.000	-18.154	-154	0	0	154	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.226	-20.550	-30.162	-9.612	0	0	9.612	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-383.040	-343.880	-342.361	1.519	0	0	-1.519	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-238.584	-262.480	-255.060	7.420	0	0	-7.420	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-116.797	-103.873	-109.638	-5.765	0	0	5.765	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-116.797	-103.873	-109.638	-5.765	0	0	5.765	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-355.382	-366.353	-364.697	1.655	0	0	-1.655	0

TH02 **Bildung und Betreuung**
PB21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**
211001 **Grundschulen u Schulverbünde**
21100001 **Grundschulen**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	49.977	4.400	3.830	-570	0	0	570	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.780	4.000	1.639	-2.361	0	0	2.361	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	100	0	-100	0	0	100	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	73	100	4.284	4.184	0	0	-4.184	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58	250	1.032	782	0	0	-782	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.031	150	145	-5	0	0	5	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	69.919	9.000	10.929	1.929	0	0	-1.929	0
12	- Personalaufwendungen	-47.767	-57.410	-59.279	-1.869	0	0	1.869	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-204.367	-119.400	-90.105	29.295	0	0	-29.295	0
15	- Abschreibungen	-10.896	-18.000	-18.154	-154	0	0	154	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.703	-19.250	-29.912	-10.662	0	0	10.662	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-278.733	-214.060	-197.450	16.610	0	0	-16.610	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-208.814	-205.060	-186.521	18.540	0	0	-18.540	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-68.621	-52.480	-56.399	-3.918	0	0	3.918	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-68.621	-52.480	-56.399	-3.918	0	0	3.918	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-277.435	-257.540	-242.919	14.621	0	0	-14.621	0

TH02 Bildung und Betreuung
 PB21 Schulträgeraufgaben
 2110 Allgemeinbildende Schulen
 211001 Grundschulen u Schulverbünde
 21100002 verlässliche Grundschule

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	32.372	32.400	32.372	-28	0	0	28	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	28.049	30.000	29.769	-231	0	0	231	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.783	10.000	14.231	4.231	0	0	-4.231	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.333	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	74.537	72.400	76.372	3.972	0	0	-3.972	0
12	- Personalaufwendungen	-84.517	-110.720	-125.372	-14.652	0	0	14.652	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.268	-17.800	-19.289	-1.489	0	0	1.489	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.523	-1.300	-250	1.050	0	0	-1.050	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-104.307	-129.820	-144.911	-15.091	0	0	15.091	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-29.770	-57.420	-68.539	-11.119	0	0	11.119	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-48.177	-51.393	-53.239	-1.846	0	0	1.846	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-48.177	-51.393	-53.239	-1.846	0	0	1.846	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-77.947	-108.813	-121.778	-12.966	0	0	12.966	0

TH02 **Bildung und Betreuung**
PB36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3620 **Allgemeine Förderung junger Menschen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	0	-300	0	300	0	0	-300	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-300	0	300	0	0	-300	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0	-300	0	300	0	0	-300	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-300	0	300	0	0	-300	0

TH02 **Bildung und Betreuung**
PB36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Tageseinrichtu. f. Kinder/Kindertagespfl**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	495.495	512.900	516.693	3.793	0	0	-3.793	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.568	3.600	3.568	-32	0	0	32	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	186.622	195.000	210.383	15.383	0	0	-15.383	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	43.315	37.000	44.556	7.556	0	0	-7.556	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.981	200	32.081	31.881	0	0	-31.881	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.766	400	343	-57	0	0	57	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	761.746	749.100	807.624	58.524	0	0	-58.524	0
12	- Personalaufwendungen	-909.389	-1.124.200	-1.054.053	70.147	0	0	-70.147	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.188	-119.500	-102.382	17.118	0	0	-17.118	0
15	- Abschreibungen	-40.839	-47.000	-39.488	7.512	0	0	-7.512	0
17	- Transferaufwendungen	-183.645	-212.000	-198.998	13.002	0	0	-13.002	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.146	-18.700	-26.413	-7.713	0	0	7.713	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.279.207	-1.521.400	-1.421.333	100.067	0	0	-100.067	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-517.461	-772.300	-613.709	158.591	0	0	-158.591	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.465	1.000	1.417	417	0	0	-417	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-410.281	-438.266	-442.920	-4.654	0	0	4.654	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-408.816	-437.266	-441.503	-4.236	0	0	4.236	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-926.277	-1.209.566	-1.055.211	154.355	0	0	-154.355	0

TH02 **Bildung und Betreuung**
PB36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Tageseinrichtu. f. Kinder/Kindertagespfl**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**
36500101 **Fördg.v.Kindern i.Gruppen f. 0-6-Jährige**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	495.495	512.900	516.693	3.793	0	0	-3.793	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.568	3.600	3.568	-32	0	0	32	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	186.622	195.000	210.383	15.383	0	0	-15.383	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	43.315	37.000	44.556	7.556	0	0	-7.556	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.981	200	32.081	31.881	0	0	-31.881	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.766	400	343	-57	0	0	57	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	761.746	749.100	807.624	58.524	0	0	-58.524	0
12	- Personalaufwendungen	-909.389	-1.124.200	-1.054.053	70.147	0	0	-70.147	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.188	-119.500	-102.382	17.118	0	0	-17.118	0
15	- Abschreibungen	-40.839	-47.000	-39.488	7.512	0	0	-7.512	0
17	- Transferaufwendungen	-4.598	-10.000	-22.124	-12.124	0	0	12.124	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.146	-18.700	-26.413	-7.713	0	0	7.713	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.100.161	-1.319.400	-1.244.459	74.941	0	0	-74.941	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-338.414	-570.300	-436.835	133.465	0	0	-133.465	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.465	1.000	1.417	417	0	0	-417	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-410.281	-438.266	-442.920	-4.654	0	0	4.654	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-408.816	-437.266	-441.503	-4.236	0	0	4.236	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-747.231	-1.007.566	-878.338	129.229	0	0	-129.229	0

TH02 **Bildung und Betreuung**
PB36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Tageseinrichtu. f. Kinder/Kindertagespfl**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**
36500101 **Fördg.v.Kindern i.Gruppen f. 0-6-Jährige**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-178.648	-200.000	-173.393	26.607	0	0	-26.607	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-178.648	-200.000	-173.393	26.607	0	0	-26.607	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-178.648	-200.000	-173.393	26.607	0	0	-26.607	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-178.648	-200.000	-173.393	26.607	0	0	-26.607	0

TH02 **Bildung und Betreuung**
PB36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Tageseinrichtu. f. Kinder/Kindertagespfl**
365002 **Kindertagespflege § 23 SGB VIII**
36500201 **Förd./Vermittlg.v.Kindern v.0-6 Jahren**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-399	-2.000	-3.481	-1.481	0	0	1.481	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-399	-2.000	-3.481	-1.481	0	0	1.481	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-399	-2.000	-3.481	-1.481	0	0	1.481	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-399	-2.000	-3.481	-1.481	0	0	1.481	0

TH02 Bildung und Betreuung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Bildung und Betreuung:									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.237	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.237	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-80.671	-8.000	-1.593	6.407	0	0	-6.407	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.671	-8.000	-1.593	6.407	0	0	-6.407	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-69.434	-8.000	-1.593	6.407	0	0	-6.407	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-80.671	-8.000	-1.593	6.407	0	0	-6.407	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

TH02 Bildung und Betreuung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
721100017601: Zuweisungen vom Land									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.237	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.237	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	11.237	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

721100027101: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-79.094	-5.000	-1.593	3.407	0	0	-3.407	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-79.094	-5.000	-1.593	3.407	0	0	-3.407	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-79.094	-5.000	-1.593	3.407	0	0	-3.407	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-79.094	-5.000	-1.593	3.407	0	0	-3.407	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

721100027102: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

736500027100: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.577	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.577	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.577	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-1.577	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	25.555	275.500	2.854	-272.646	0	0	272.646	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	17.311	17.200	17.311	111	0	0	-111	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.893	10.200	11.661	1.461	0	0	-1.461	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	175.389	218.300	224.480	6.180	0	0	-6.180	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	811	1.150	400	-750	0	0	750	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.617	200	5.274	5.074	0	0	-5.074	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	242.576	522.550	261.981	-260.569	0	0	260.569	0
12	- Personalaufwendungen	-50.690	-51.030	-57.519	-6.489	0	0	6.489	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-255.159	-988.500	-1.034.259	-45.759	0	0	45.759	0
15	- Abschreibungen	-223.881	-237.750	-230.126	7.624	0	0	-7.624	0
17	- Transferaufwendungen	-21.948	-26.500	-26.148	352	0	0	-352	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.447	-8.100	-24.228	-16.128	0	0	16.128	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-577.125	-1.311.880	-1.372.280	-60.400	0	0	60.400	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-334.550	-789.330	-1.110.299	-320.969	0	0	320.969	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	7.047	7.000	6.897	-103	0	0	103	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-110.512	-214.241	-166.154	48.086	0	0	-48.086	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-103.465	-207.241	-159.257	47.983	0	0	-47.983	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-438.015	-996.571	-1.269.556	-272.986	0	0	272.986	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.328	505.150	238.799	-266.351	0	0	266.351	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-343.680	-1.074.130	-1.043.309	30.821	0	0	-30.821	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.352	-568.980	-804.510	-235.530	0	0	235.530	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.000	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-1.150.000	-1.003.014	146.986	0	0	-146.986	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-6.000	-2.053	3.947	0	0	-3.947	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.156.000	-1.005.068	150.932	0	0	-150.932	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	80.000	-1.156.000	-1.005.068	150.932	0	0	-150.932	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-52.352	-1.724.980	-1.809.578	-84.598	0	0	84.598	0

TH03 **Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.**
PB25 **Museen, Archiv**
2521 **Archiv**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.058	-3.000	-3.058	-58	0	0	58	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.058	-3.000	-3.058	-58	0	0	58	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-5.058	-3.000	-3.058	-58	0	0	58	0
	= Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss	-5.058	-3.000	-3.058	-58	0	0	58	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-332	-288	-47	241	0	0	-241	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-332	-288	-47	241	0	0	-241	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.389	-3.288	-3.106	182	0	0	-182	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB26 Theater, Konzerte, Musikschulen
2620 Musikpflege

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-4.875	-8.000	-4.316	3.684	0	0	-3.684	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.875	-8.000	-4.316	3.684	0	0	-3.684	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.875	-8.000	-4.316	3.684	0	0	-3.684	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.875	-8.000	-4.316	3.684	0	0	-3.684	0

TH03 **Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.**
PB27 **VHS,Bibliotheken,kukturpäd.Einrichtungen**
2710 **Volkshochschulen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-966	-1.000	-966	34	0	0	-34	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-966	-1.000	-966	34	0	0	-34	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-966	-1.000	-966	34	0	0	-34	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-966	-1.000	-966	34	0	0	-34	0

TH03 **Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.**
PB27 **VHS,Bibliotheken,kulturpäd.Einrichtungen**
2720 **Bibliotheken**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	-225	-250	-225	25	0	0	-25	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	0	100	0	0	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-225	-350	-225	125	0	0	-125	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-225	-350	-225	125	0	0	-125	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-225	-350	-225	125	0	0	-125	0

TH03 **Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.**
PB28 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	243	200	183	-17	0	0	17	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	790	600	331	-269	0	0	269	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243	50	50	0	0	0	-0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	237	200	198	-2	0	0	2	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.513	1.050	761	-289	0	0	289	0
12	- Personalaufwendungen	-5.040	-5.220	-5.056	164	0	0	-164	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.098	-44.000	-7.896	36.104	0	0	-36.104	0
15	- Abschreibungen	-11.182	-11.000	-10.683	317	0	0	-317	0
17	- Transferaufwendungen	-1.289	-1.500	-3.201	-1.701	0	0	1.701	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6	-3.000	-2.529	471	0	0	-471	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-31.615	-64.720	-29.364	35.356	0	0	-35.356	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-30.102	-63.670	-28.603	35.067	0	0	-35.067	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-20.866	-41.729	-19.384	22.345	0	0	-22.345	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-20.866	-41.729	-19.384	22.345	0	0	-22.345	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-50.968	-105.399	-47.987	57.412	0	0	-57.412	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
 PB28 Sonstige Kulturpflege
 2810 Sonstige Kulturpflege
 2810 Sonstige Kulturpflege
 28100001 Kulturpflege und kirchliche Angelegenh.

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	790	600	331	-269	0	0	269	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221	30	25	-5	0	0	5	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	237	200	198	-2	0	0	2	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.248	830	553	-277	0	0	277	0
12	- Personalaufwendungen	-1.735	-1.810	-1.742	68	0	0	-68	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.815	-12.500	-5.538	6.962	0	0	-6.962	0
15	- Abschreibungen	-11.182	-11.000	-10.683	317	0	0	-317	0
17	- Transferaufwendungen	-1.289	-1.500	-3.201	-1.701	0	0	1.701	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-22.021	-26.810	-21.163	5.647	0	0	-5.647	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-20.773	-25.980	-20.610	5.370	0	0	-5.370	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-16.544	-32.266	-15.692	16.574	0	0	-16.574	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-16.544	-32.266	-15.692	16.574	0	0	-16.574	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-37.317	-58.246	-36.302	21.944	0	0	-21.944	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
 PB28 Sonstige Kulturpflege
 2810 Sonstige Kulturpflege
 2810 Sonstige Kulturpflege
 28100002 Betrieb Kulturzentrum

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	243	200	183	-17	0	0	17	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23	20	26	6	0	0	-6	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	266	220	209	-11	0	0	11	0
12	- Personalaufwendungen	-3.305	-3.410	-3.314	96	0	0	-96	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.283	-31.500	-2.358	29.142	0	0	-29.142	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6	-3.000	-2.529	471	0	0	-471	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.594	-37.910	-8.201	29.709	0	0	-29.709	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-9.329	-37.690	-7.993	29.697	0	0	-29.697	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.322	-9.463	-3.692	5.771	0	0	-5.771	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-4.322	-9.463	-3.692	5.771	0	0	-5.771	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-13.650	-47.153	-11.685	35.468	0	0	-35.468	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB29 Förderung v Kirchen-/Religionsgemeinsch
2910 Förderung v Kirchen-/Religionsgemeinsch

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-50	-500	-414	86	0	0	-86	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-50	-500	-414	86	0	0	-86	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-50	-500	-414	86	0	0	-86	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-50	-500	-414	86	0	0	-86	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB31 Soziale Hilfen
3140 Soziale Einrichtungen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.638	5.600	5.638	38	0	0	-38	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	173.614	210.500	218.859	8.359	0	0	-8.359	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	485	1.000	266	-734	0	0	734	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.250	1.250	0	0	-1.250	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	179.737	217.100	226.014	8.914	0	0	-8.914	0
12	- Personalaufwendungen	-21.681	-22.100	-22.369	-269	0	0	269	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.049	-196.000	-158.987	37.013	0	0	-37.013	0
15	- Abschreibungen	-70.433	-70.500	-71.929	-1.429	0	0	1.429	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.958	-3.000	-2.164	836	0	0	-836	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-212.121	-291.600	-255.449	36.151	0	0	-36.151	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-32.384	-74.500	-29.435	45.065	0	0	-45.065	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-47.256	-67.519	-47.266	20.253	0	0	-20.253	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-47.256	-67.519	-47.266	20.253	0	0	-20.253	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-79.639	-142.019	-76.701	65.318	0	0	-65.318	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB31 Soziale Hilfen
3140 Soziale Einrichtungen
314005 Soz. Einrichtungen für Wohnungslose
31400001 Soz. Einrichtungen für Wohnungslose

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.504	9.500	7.656	-1.844	0	0	1.844	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	9.504	9.500	7.656	-1.844	0	0	1.844	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.504	9.000	7.656	-1.344	0	0	1.344	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-48	0	48	0	0	-48	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	0	-48	0	48	0	0	-48	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	9.504	8.952	7.656	-1.296	0	0	1.296	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB31 Soziale Hilfen
3140 Soziale Einrichtungen
314007 Soz. Einrichtungen für Flüchtlingen
31400002 Soz. Einrichtungen für Flüchtlingen

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.638	5.600	5.638	38	0	0	-38	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	164.110	201.000	211.203	10.203	0	0	-10.203	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	485	1.000	266	-734	0	0	734	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.250	1.250	0	0	-1.250	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	170.233	207.600	218.358	10.758	0	0	-10.758	0
12	- Personalaufwendungen	-21.681	-22.100	-22.369	-269	0	0	269	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.049	-195.500	-158.987	36.513	0	0	-36.513	0
15	- Abschreibungen	-70.433	-70.500	-71.929	-1.429	0	0	1.429	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.958	-3.000	-2.164	836	0	0	-836	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-212.121	-291.100	-255.449	35.651	0	0	-35.651	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-41.888	-83.500	-37.091	46.409	0	0	-46.409	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-47.256	-67.471	-47.266	20.205	0	0	-20.205	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-47.256	-67.471	-47.266	20.205	0	0	-20.205	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-89.143	-150.971	-84.357	66.614	0	0	-66.614	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB31 Soziale Hilfen
3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspf.

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-474	-500	-520	-20	0	0	20	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-474	-500	-520	-20	0	0	20	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-474	-500	-520	-20	0	0	20	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-474	-500	-520	-20	0	0	20	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB31 Soziale Hilfen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	25.555	25.500	2.854	-22.646	0	0	22.646	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	25.555	25.500	2.854	-22.646	0	0	22.646	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.886	-35.000	-34.382	618	0	0	-618	0
17	- Transferaufwendungen	-2.846	-3.000	-4.231	-1.231	0	0	1.231	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-35.732	-38.000	-38.613	-613	0	0	613	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-10.177	-12.500	-35.759	-23.259	0	0	23.259	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-10.177	-12.500	-35.759	-23.259	0	0	23.259	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB31 Soziale Hilfen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
31800000 Förderung der Seniorenarbeit

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.163	2.500	2.854	354	0	0	-354	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.163	2.500	2.854	354	0	0	-354	0
17	- Transferaufwendungen	-2.846	-3.000	-4.231	-1.231	0	0	1.231	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.846	-3.000	-4.231	-1.231	0	0	1.231	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-684	-500	-1.377	-877	0	0	877	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-684	-500	-1.377	-877	0	0	877	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB31 Soziale Hilfen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
318010 Betreuung und Förderung von Flüchtlingen
31800001 Betreuung und Förderung von Flüchtlingen

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	23.392	23.000	0	-23.000	0	0	23.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	23.392	23.000	0	-23.000	0	0	23.000	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.886	-35.000	-34.382	618	0	0	-618	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-32.886	-35.000	-34.382	618	0	0	-618	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-9.493	-12.000	-34.382	-22.382	0	0	22.382	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-9.493	-12.000	-34.382	-22.382	0	0	22.382	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
PB41 Gesundheitsdienste
4120 Gesundheitseinrichtungen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	7.000	5.290	-1.710	0	0	1.710	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	7.000	5.290	-1.710	0	0	1.710	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-18.500	-5.115	13.385	0	0	-13.385	0
15	- Abschreibungen	0	-15.000	-6.425	8.575	0	0	-8.575	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-34.000	-11.540	22.460	0	0	-22.460	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0	-27.000	-6.250	20.750	0	0	-20.750	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	-27.000	-6.250	20.750	0	0	-20.750	0

TH03 **Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.**
PB42 **Sport und Bäder**
4210 **Förderung des Sports**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-11.447	-12.000	-12.501	-501	0	0	501	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-460	-500	-1.475	-975	0	0	975	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-11.907	-12.500	-13.976	-1.476	0	0	1.476	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-11.907	-12.500	-13.976	-1.476	0	0	1.476	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-53	-48	-291	-243	0	0	243	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-53	-48	-291	-243	0	0	243	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-11.960	-12.548	-14.267	-1.719	0	0	1.719	0

TH03 **Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.**
PB42 **Sport und Bäder**
4241 **Sportstätten**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	250.000	0	-250.000	0	0	250.000	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.673	11.600	11.673	73	0	0	-73	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.650	10.000	11.478	1.478	0	0	-1.478	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	985	200	0	-200	0	0	200	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82	100	84	-16	0	0	16	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.380	0	3.826	3.826	0	0	-3.826	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	35.770	271.900	27.062	-244.838	0	0	244.838	0
12	- Personalaufwendungen	-23.970	-23.710	-30.094	-6.384	0	0	6.384	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.068	-692.000	-824.821	-132.821	0	0	132.821	0
15	- Abschreibungen	-142.041	-141.000	-140.863	137	0	0	-137	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.023	-1.000	-18.060	-17.060	0	0	17.060	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-274.102	-857.710	-1.013.838	-156.128	0	0	156.128	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-238.332	-585.810	-986.777	-400.967	0	0	400.967	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	7.047	7.000	6.897	-103	0	0	103	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-42.006	-104.657	-99.167	5.490	0	0	-5.490	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-34.959	-97.657	-92.270	5.387	0	0	-5.387	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-273.291	-683.467	-1.079.047	-395.580	0	0	395.580	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
 PB42 Sport und Bäder
 4241 Sportstätten
 4241 Sportstätten
 42410001 Sportplätze

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.333	5.300	5.333	33	0	0	-33	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	-100	0	0	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.333	5.400	5.333	-67	0	0	67	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.049	-14.000	-11.555	2.445	0	0	-2.445	0
15	- Abschreibungen	-76.897	-77.000	-76.819	181	0	0	-181	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-81.946	-91.500	-88.375	3.125	0	0	-3.125	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-76.613	-86.100	-83.041	3.059	0	0	-3.059	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-8.240	-14.556	-9.945	4.611	0	0	-4.611	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-8.240	-14.556	-9.945	4.611	0	0	-4.611	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-84.853	-100.656	-92.986	7.669	0	0	-7.669	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.
 PB42 Sport und Bäder
 4241 Sportstätten
 4241 Sportstätten
 42410002 Sporthalle

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	250.000	0	-250.000	0	0	250.000	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.340	6.300	6.340	40	0	0	-40	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.650	10.000	11.478	1.478	0	0	-1.478	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	985	100	0	-100	0	0	100	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82	100	84	-16	0	0	16	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.380	0	3.826	3.826	0	0	-3.826	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	30.437	266.500	21.728	-244.772	0	0	244.772	0
12	- Personalaufwendungen	-23.970	-23.710	-30.094	-6.384	0	0	6.384	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.019	-678.000	-813.266	-135.266	0	0	135.266	0
15	- Abschreibungen	-65.144	-64.000	-64.044	-44	0	0	44	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.023	-500	-18.060	-17.560	0	0	17.560	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-192.155	-766.210	-925.464	-159.254	0	0	159.254	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-161.719	-499.710	-903.735	-404.025	0	0	404.025	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	7.047	7.000	6.897	-103	0	0	103	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-33.766	-90.101	-89.222	879	0	0	-879	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-26.719	-83.101	-82.325	776	0	0	-776	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-188.438	-582.811	-986.060	-403.249	0	0	403.249	0

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-1.150.000	-1.003.014	146.986	0	0	-146.986	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-6.000	-2.053	3.947	0	0	-3.947	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.156.000	-1.005.068	150.932	0	0	-150.932	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.156.000	-1.005.068	150.932	0	0	-150.932	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.156.000	-1.005.068	150.932	0	0	-150.932	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

TH03 Kultur, Sport- und öffentliche Einricht.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
731400027100: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

741200027100: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-1.150.000	-1.003.014	146.986	0	0	-146.986	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.150.000	-1.003.014	146.986	0	0	-146.986	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.150.000	-1.003.014	146.986	0	0	-146.986	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.150.000	-1.003.014	146.986	0	0	-146.986	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

742410027101: Gerätebeschaffung

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

742410027102: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	-2.053	-53	0	0	53	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	-2.053	-53	0	0	53	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	-2.053	-53	0	0	53	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	-2.053	-53	0	0	53	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

TH04 Infrastruktur und Wirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	42.844	61.500	98.371	36.871	0	0	-36.871	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	226.173	238.200	217.310	-20.890	0	0	20.890	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	688.960	640.300	702.712	62.412	0	0	-62.412	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	107.551	63.200	139.036	75.836	0	0	-75.836	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.389	1.050	1.182	132	0	0	-132	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.724	1.500	2.078	578	0	0	-578	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	130.934	95.600	129.156	33.556	0	0	-33.556	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.323.575	1.101.350	1.289.844	188.494	0	0	-188.494	0
12	- Personalaufwendungen	-135.905	-159.770	-159.358	412	0	0	-412	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-723.667	-429.500	-340.753	88.747	0	0	-88.747	0
15	- Abschreibungen	-794.327	-735.700	-753.330	-17.630	0	0	17.630	0
17	- Transferaufwendungen	-123.291	-405.050	-443.180	-38.130	0	0	38.130	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-175.412	-168.100	-66.036	102.064	0	0	-102.064	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.952.601	-1.898.120	-1.762.657	135.463	0	0	-135.463	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-629.026	-796.770	-472.813	323.957	0	0	-323.957	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	82.657	78.000	71.046	-6.954	0	0	6.954	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-419.869	-437.145	-369.967	67.178	0	0	-67.178	0
23	- kalkulatorische Kosten	-83.892	-81.500	-82.609	-1.109	0	0	1.109	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-421.105	-440.645	-381.530	59.115	0	0	-59.115	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.050.131	-1.237.415	-854.342	383.072	0	0	-383.072	0

TH04 Infrastruktur und Wirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.014.309	856.050	1.036.840	180.790	0	0	-180.790	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.227.863	-1.162.420	-1.092.096	70.324	0	0	-70.324	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213.553	-306.370	-55.256	251.114	0	0	-251.114	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	76.967	120.000	0	-120.000	0	0	120.000	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	30.599	2.000	0	-2.000	0	0	2.000	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	30.100	0	-30.100	0	0	30.100	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107.567	152.100	0	-152.100	0	0	152.100	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-144.493	-144.493	0	0	144.493	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-247.080	-465.000	-59.473	405.527	0	0	-405.527	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.899	-12.000	-1.788	10.212	0	0	-10.212	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-261.979	-477.000	-205.754	271.246	0	0	-271.246	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-154.412	-324.900	-205.754	119.146	0	0	-119.146	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-367.965	-631.270	-261.010	370.260	0	0	-370.260	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5110 **Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	36.276	30.000	86.360	56.360	0	0	-56.360	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	172	300	144	-156	0	0	156	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	36.448	30.300	86.504	56.204	0	0	-56.204	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.743	-80.000	-56.385	23.615	0	0	-23.615	0
15	- Abschreibungen	-2.399	-2.500	-2.399	101	0	0	-101	0
17	- Transferaufwendungen	-105.908	-50.000	-124.412	-74.412	0	0	74.412	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-151.050	-132.500	-183.196	-50.696	0	0	50.696	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-114.602	-102.200	-96.692	5.508	0	0	-5.508	0
	= Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss	-114.602	-102.200	-96.692	5.508	0	0	-5.508	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.693	-7.920	-8.819	-899	0	0	899	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.693	-7.920	-8.819	-899	0	0	899	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-119.296	-110.120	-105.511	4.609	0	0	-4.609	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5111 **Flächen-/grundstückbez. Daten/Grundlagen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-12.621	-13.000	-13.847	-847	0	0	847	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.744	0	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-14.365	-13.000	-13.847	-847	0	0	847	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-14.365	-13.000	-13.847	-847	0	0	847	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-14.365	-13.000	-13.847	-847	0	0	847	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB52 **Bauen und Wohnen**
5210 **Bauordnung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.978	2.000	1.463	-537	0	0	537	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.978	2.000	1.463	-537	0	0	537	0
12	- Personalaufwendungen	-26.977	-32.300	-32.053	247	0	0	-247	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-624	-500	-527	-27	0	0	27	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-27.601	-32.800	-32.579	221	0	0	-221	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-25.623	-30.800	-31.116	-316	0	0	316	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-11.271	-12.940	-9.932	3.008	0	0	-3.008	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-11.271	-12.940	-9.932	3.008	0	0	-3.008	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-36.893	-43.740	-41.049	2.692	0	0	-2.692	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB52 **Bauen und Wohnen**
5220 **Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.046	16.000	15.943	-57	0	0	57	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.046	16.000	15.943	-57	0	0	57	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-212	0	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-212	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	15.835	16.000	15.943	-57	0	0	57	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.480	-2.192	-3.311	-1.120	0	0	1.120	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-2.480	-2.192	-3.311	-1.120	0	0	1.120	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	13.354	13.808	12.632	-1.176	0	0	1.176	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.447	3.000	2.797	-203	0	0	203	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.724	1.500	2.078	578	0	0	-578	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.547	87.500	85.560	-1.940	0	0	1.940	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	91.668	92.000	90.435	-1.565	0	0	1.565	0
15	- Abschreibungen	-1.988	-2.000	-1.988	12	0	0	-12	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.355	-2.500	-4.362	-1.862	0	0	1.862	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.343	-4.500	-6.350	-1.850	0	0	1.850	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	88.326	87.500	84.085	-3.415	0	0	3.415	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-240	-432	-193	240	0	0	-240	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-240	-432	-193	240	0	0	-240	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	88.086	87.068	83.892	-3.176	0	0	3.176	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**
53100001 **Stromversorgung allgemein**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.724	1.500	2.078	578	0	0	-578	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.547	87.500	85.560	-1.940	0	0	1.940	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	88.221	89.000	87.637	-1.363	0	0	1.363	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	88.221	89.000	87.637	-1.363	0	0	1.363	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	88.221	89.000	87.637	-1.363	0	0	1.363	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**
53100002 **Photovoltaik Grundschule**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.447	3.000	2.797	-203	0	0	203	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.447	3.000	2.797	-203	0	0	203	0
15	- Abschreibungen	-1.988	-2.000	-1.988	12	0	0	-12	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.355	-2.500	-4.362	-1.862	0	0	1.862	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.343	-4.500	-6.350	-1.850	0	0	1.850	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	104	-1.500	-3.553	-2.053	0	0	2.053	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-240	-432	-193	240	0	0	-240	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-240	-432	-193	240	0	0	-240	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-135	-1.932	-3.745	-1.813	0	0	1.813	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5320 **Gasversorgung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	538	1.000	423	-577	0	0	577	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	538	1.000	423	-577	0	0	577	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	0	100	0	0	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-100	0	100	0	0	-100	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	538	900	423	-477	0	0	477	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-9	0	9	0	0	-9	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	-9	0	9	0	0	-9	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	538	891	423	-468	0	0	468	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5360 **Vers. m. Telekommunikationseinrichtungen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	25.000	0	-25.000	0	0	25.000	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.217	1.200	1.217	17	0	0	-17	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.217	26.200	1.217	-24.983	0	0	24.983	0
15	- Abschreibungen	-5.683	-5.700	-5.683	17	0	0	-17	0
17	- Transferaufwendungen	-3.082	-3.000	-2.948	52	0	0	-52	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.884	-30.000	-4.655	25.345	0	0	-25.345	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-11.648	-38.700	-13.286	25.414	0	0	-25.414	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-10.431	-12.500	-12.069	431	0	0	-431	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-816	-3.427	-497	2.930	0	0	-2.930	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-816	-3.427	-497	2.930	0	0	-2.930	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-11.247	-15.927	-12.566	3.361	0	0	-3.361	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5370 **Abfallwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350	350	350	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	350	350	350	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	350	-150	350	500	0	0	-500	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-16.942	-14.477	-18.424	-3.947	0	0	3.947	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-16.942	-14.477	-18.424	-3.947	0	0	3.947	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-16.592	-14.627	-18.074	-3.447	0	0	3.447	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	63.576	75.000	64.466	-10.534	0	0	10.534	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	593.672	560.300	587.930	27.630	0	0	-27.630	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	50	100	16.386	16.286	0	0	-16.286	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	709	0	362	362	0	0	-362	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.010	0	21.347	21.347	0	0	-21.347	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	674.017	635.400	690.491	55.091	0	0	-55.091	0
12	- Personalaufwendungen	-18.542	-19.350	-18.791	559	0	0	-559	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.473	-31.000	-10.876	20.124	0	0	-20.124	0
15	- Abschreibungen	-245.015	-215.000	-234.719	-19.719	0	0	19.719	0
17	- Transferaufwendungen	-319	-337.550	-300.092	37.458	0	0	-37.458	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146.698	-103.500	-23.586	79.914	0	0	-79.914	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-586.047	-706.400	-588.066	118.334	0	0	-118.334	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	87.971	-71.000	102.425	173.425	0	0	-173.425	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	82.657	78.000	71.046	-6.954	0	0	6.954	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-10.351	-42.997	-3.019	39.978	0	0	-39.978	0
23	- kalkulatorische Kosten	-78.046	-76.000	-77.198	-1.198	0	0	1.198	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-5.740	-40.997	-9.171	31.826	0	0	-31.826	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	82.230	-111.997	93.255	205.252	0	0	-205.252	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.568	6.500	6.453	-47	0	0	47	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	145.375	147.300	134.024	-13.276	0	0	13.276	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.328	4.000	4.551	551	0	0	-551	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.342	1.200	7.422	6.222	0	0	-6.222	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	491	400	294	-106	0	0	106	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.151	0	16.553	16.553	0	0	-16.553	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	175.254	159.400	169.296	9.896	0	0	-9.896	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.205	-128.000	-106.648	21.352	0	0	-21.352	0
15	- Abschreibungen	-383.300	-366.100	-358.731	7.370	0	0	-7.370	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-628	-1.000	-606	394	0	0	-394	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-482.133	-495.100	-465.985	29.115	0	0	-29.115	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-306.879	-335.700	-296.688	39.012	0	0	-39.012	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-120.633	-153.220	-105.191	48.029	0	0	-48.029	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-120.633	-153.220	-105.191	48.029	0	0	-48.029	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-427.512	-488.920	-401.879	87.041	0	0	-87.041	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**
5410 **Gemeindestraßen**
54100001 **Gemeindestraßen**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.568	6.500	6.453	-47	0	0	47	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	140.375	144.200	130.988	-13.212	0	0	13.212	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.328	4.000	4.551	551	0	0	-551	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	-200	0	0	200	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.848	0	13.483	13.483	0	0	-13.483	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	165.119	154.900	155.474	574	0	0	-574	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.107	-62.000	-30.940	31.060	0	0	-31.060	0
15	- Abschreibungen	-278.714	-275.000	-271.930	3.070	0	0	-3.070	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-549	-500	-204	296	0	0	-296	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-335.369	-337.500	-303.075	34.425	0	0	-34.425	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-170.250	-182.600	-147.601	34.999	0	0	-34.999	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-107.522	-132.318	-87.852	44.466	0	0	-44.466	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-107.522	-132.318	-87.852	44.466	0	0	-44.466	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-277.772	-314.918	-235.453	79.465	0	0	-79.465	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**
5410 **Gemeindestraßen**
54100002 **Feldwege**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.487	2.600	2.525	-75	0	0	75	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.487	2.600	2.525	-75	0	0	75	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.198	-20.000	-25.198	-5.198	0	0	5.198	0
15	- Abschreibungen	-78.360	-83.000	-76.766	6.234	0	0	-6.234	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80	-500	0	500	0	0	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-93.637	-103.500	-101.964	1.536	0	0	-1.536	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-89.150	-100.900	-99.439	1.461	0	0	-1.461	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-7.346	-15.708	-8.484	7.223	0	0	-7.223	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-7.346	-15.708	-8.484	7.223	0	0	-7.223	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-96.496	-116.608	-107.923	8.684	0	0	-8.684	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**
5410 **Gemeindestraßen**
54100003 **Straßenbeleuchtung**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.342	1.000	7.422	6.422	0	0	-6.422	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	491	400	294	-106	0	0	106	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.302	0	3.070	3.070	0	0	-3.070	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.135	1.400	10.786	9.386	0	0	-9.386	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.900	-45.000	-50.511	-5.511	0	0	5.511	0
15	- Abschreibungen	-24.154	-6.000	-7.962	-1.962	0	0	1.962	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-402	-402	0	0	402	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-51.054	-51.000	-58.875	-7.875	0	0	7.875	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-45.919	-49.600	-48.089	1.511	0	0	-1.511	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-5.131	-4.896	-8.469	-3.573	0	0	3.573	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-5.131	-4.896	-8.469	-3.573	0	0	3.573	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-51.050	-54.496	-56.558	-2.061	0	0	2.061	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**
5410 **Gemeindestraßen**
54100004 **Ingenieurbauwerke**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	512	500	512	12	0	0	-12	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	512	500	512	12	0	0	-12	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
15	- Abschreibungen	-2.072	-2.100	-2.072	28	0	0	-28	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.072	-3.100	-2.072	1.028	0	0	-1.028	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.560	-2.600	-1.560	1.040	0	0	-1.040	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-634	-298	-385	-87	0	0	87	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-634	-298	-385	-87	0	0	87	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-2.194	-2.898	-1.945	953	0	0	-953	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5420 **Kreisstraßen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-196.275	0	3.902	3.902	0	0	-3.902	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-196.275	0	3.902	3.902	0	0	-3.902	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-196.275	0	3.902	3.902	0	0	-3.902	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-196.275	0	3.902	3.902	0	0	-3.902	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5430 **Landesstraßen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.074	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	122.074	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.383	0	0	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	-9.387	-8.000	-9.387	-1.387	0	0	1.387	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-29.770	-8.000	-9.387	-1.387	0	0	1.387	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	92.304	-8.000	-9.387	-1.387	0	0	1.387	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	92.304	-8.000	-9.387	-1.387	0	0	1.387	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5450 **Straßenreinigung und Winterdienst**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.581	0	0	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	625	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.206	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.315	-8.050	-10.972	-2.922	0	0	2.922	0
15	- Abschreibungen	-1.391	-1.400	-1.391	9	0	0	-9	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-1.660	-1.660	0	0	1.660	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.706	-9.450	-14.023	-4.573	0	0	4.573	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.500	-9.450	-14.023	-4.573	0	0	4.573	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-10.411	-23.993	-14.931	9.062	0	0	-9.062	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-10.411	-23.993	-14.931	9.062	0	0	-9.062	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-14.910	-33.443	-28.953	4.489	0	0	-4.489	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5450 **Straßenreinigung und Winterdienst**
5450 **Straßenreinigung und Winterdienst**
54500001 **Straßenreinigung**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.581	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.581	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.195	-3.000	-8.856	-5.856	0	0	5.856	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.195	-3.000	-8.856	-5.856	0	0	5.856	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-614	-3.000	-8.856	-5.856	0	0	5.856	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-757	-8.945	-1.910	7.035	0	0	-7.035	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-757	-8.945	-1.910	7.035	0	0	-7.035	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.371	-11.945	-10.766	1.179	0	0	-1.179	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5450 **Straßenreinigung und Winterdienst**
5450 **Straßenreinigung und Winterdienst**
54500002 **Winterdienst**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	625	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	625	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.120	-5.050	-2.116	2.934	0	0	-2.934	0
15	- Abschreibungen	-1.391	-1.400	-1.391	9	0	0	-9	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-1.660	-1.660	0	0	1.660	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.510	-6.450	-5.167	1.283	0	0	-1.283	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.886	-6.450	-5.167	1.283	0	0	-1.283	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-9.653	-15.048	-13.021	2.027	0	0	-2.027	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-9.653	-15.048	-13.021	2.027	0	0	-2.027	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-13.539	-21.498	-18.188	3.310	0	0	-3.310	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5470 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.909	100	0	-100	0	0	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.909	100	0	-100	0	0	100	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.927	-1.050	-20	1.030	0	0	-1.030	0
15	- Abschreibungen	-3.418	-1.000	-2.949	-1.949	0	0	1.949	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.345	-2.050	-2.969	-919	0	0	919	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.436	-1.950	-2.969	-1.019	0	0	1.019	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.372	-197	-622	-425	0	0	425	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.372	-197	-622	-425	0	0	425	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-4.808	-2.147	-3.591	-1.444	0	0	1.444	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5510 **Öffentliches Grün / Landschaftsbau**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.115	1.100	2.690	1.590	0	0	-1.590	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.542	100	0	-100	0	0	100	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.673	7.100	4.438	-2.662	0	0	2.662	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.330	8.300	7.128	-1.172	0	0	1.172	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.272	-18.100	-21.665	-3.565	0	0	3.565	0
15	- Abschreibungen	-15.294	-16.300	-15.116	1.184	0	0	-1.184	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-928	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-35.493	-37.400	-36.781	619	0	0	-619	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-27.163	-29.100	-29.653	-553	0	0	553	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-97.935	-75.733	-80.698	-4.965	0	0	4.965	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-97.935	-75.733	-80.698	-4.965	0	0	4.965	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-125.098	-104.833	-110.351	-5.518	0	0	5.518	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5510 **Öffentliches Grün / Landschaftsbau**
5510 **Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**
55100001 **Grünanlagen, Park- u. Gartenanlagen**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	252	0	337	337	0	0	-337	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	252	0	337	337	0	0	-337	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.324	-11.100	-9.176	1.924	0	0	-1.924	0
15	- Abschreibungen	-558	-300	-642	-342	0	0	342	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.882	-11.400	-9.818	1.582	0	0	-1.582	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-9.630	-11.400	-9.482	1.918	0	0	-1.918	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-47.710	-44.380	-46.965	-2.585	0	0	2.585	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-47.710	-44.380	-46.965	-2.585	0	0	2.585	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-57.340	-55.780	-56.447	-667	0	0	667	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5510 **Öffentliches Grün / Landschaftsbau**
5510 **Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**
55100002 **Kinderspielplätze**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.115	1.100	2.690	1.590	0	0	-1.590	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.542	100	0	-100	0	0	100	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.421	7.100	4.102	-2.998	0	0	2.998	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.078	8.300	6.791	-1.509	0	0	1.509	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.947	-7.000	-12.489	-5.489	0	0	5.489	0
15	- Abschreibungen	-14.736	-16.000	-14.474	1.526	0	0	-1.526	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-928	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-25.611	-26.000	-26.963	-963	0	0	963	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-17.533	-17.700	-20.172	-2.472	0	0	2.472	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-50.225	-31.353	-33.733	-2.379	0	0	2.379	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-50.225	-31.353	-33.733	-2.379	0	0	2.379	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-67.758	-49.053	-53.904	-4.851	0	0	4.851	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5520 **Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Anlagen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	619	600	619	19	0	0	-19	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	627	0	837	837	0	0	-837	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.246	600	1.455	855	0	0	-855	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.160	-2.000	-1.749	251	0	0	-251	0
15	- Abschreibungen	-5.587	-3.700	-6.232	-2.532	0	0	2.532	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-7.747	-6.200	-7.981	-1.781	0	0	1.781	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-6.501	-5.600	-6.526	-926	0	0	926	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-3.081	-595	-317	278	0	0	-278	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-3.081	-595	-317	278	0	0	-278	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-9.582	-6.195	-6.843	-648	0	0	648	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.321	0	1.343	1.343	0	0	-1.343	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	75.889	60.000	93.187	33.187	0	0	-33.187	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	95	3.000	2.980	-20	0	0	20	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116	150	85	-65	0	0	65	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	77.421	63.150	97.595	34.445	0	0	-34.445	0
12	- Personalaufwendungen	-35.101	-35.710	-37.786	-2.076	0	0	2.076	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.812	-33.100	-15.070	18.030	0	0	-18.030	0
15	- Abschreibungen	-24.760	-24.000	-25.039	-1.039	0	0	1.039	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.645	-12.500	-11.142	1.358	0	0	-1.358	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-117.317	-105.310	-89.038	16.272	0	0	-16.272	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-39.896	-42.160	8.557	50.717	0	0	-50.717	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-57.036	-31.104	-48.882	-17.778	0	0	17.778	0
23	- kalkulatorische Kosten	-5.846	-5.500	-5.411	89	0	0	-89	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-62.882	-36.604	-54.293	-17.689	0	0	17.689	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-102.778	-78.764	-45.736	33.028	0	0	-33.028	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5540 **Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.000	2.000	0	0	-2.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	2.000	2.000	0	0	-2.000	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.616	-5.000	-8.301	-3.301	0	0	3.301	0
17	- Transferaufwendungen	-920	-1.000	-1.278	-278	0	0	278	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-365	-400	-365	35	0	0	-35	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.901	-6.400	-9.944	-3.544	0	0	3.544	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.901	-6.400	-7.944	-1.544	0	0	1.544	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-28.804	-518	-21.527	-21.008	0	0	21.008	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-28.804	-518	-21.527	-21.008	0	0	21.008	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-33.704	-6.918	-29.471	-22.553	0	0	22.553	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5550 **Forstwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	5.558	5.558	0	0	-5.558	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	70.688	30.000	81.807	51.807	0	0	-51.807	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	70.688	30.000	87.365	57.365	0	0	-57.365	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.033	-19.600	-42.189	-22.589	0	0	22.589	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.090	-9.700	-6.623	3.077	0	0	-3.077	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-67.123	-29.300	-48.812	-19.512	0	0	19.512	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.565	700	38.553	37.853	0	0	-37.853	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-12.216	-17.241	-7.990	9.252	0	0	-9.252	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-12.216	-17.241	-7.990	9.252	0	0	-9.252	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-8.651	-16.541	30.564	47.105	0	0	-47.105	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5551 **Landwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.385	3.400	3.385	-16	0	0	16	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.385	3.400	3.385	-16	0	0	16	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.569	-3.000	-1.987	1.013	0	0	-1.013	0
17	- Transferaufwendungen	-441	-500	-603	-103	0	0	103	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.010	-3.500	-2.589	911	0	0	-911	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	375	-100	795	895	0	0	-895	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-300	-288	-300	-12	0	0	12	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-300	-288	-300	-12	0	0	12	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	75	-388	495	883	0	0	-883	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5551 **Landwirtschaft**
5551 **Landwirtschaft**
55510001 **Förderung der Land- und Forstwirtschaft**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-441	-500	-603	-103	0	0	103	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-441	-500	-603	-103	0	0	103	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-441	-500	-603	-103	0	0	103	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-441	-500	-603	-103	0	0	103	0

TH04 Infrastruktur und Wirtschaft
 PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
 5551 Landwirtschaft
 5551 Landwirtschaft
 55510002 Jagdgenossenschaft

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.385	3.400	3.385	-16	0	0	16	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.385	3.400	3.385	-16	0	0	16	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.569	-3.000	-1.987	1.013	0	0	-1.013	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.569	-3.000	-1.987	1.013	0	0	-1.013	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	816	400	1.398	998	0	0	-998	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-300	-288	-300	-12	0	0	12	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-300	-288	-300	-12	0	0	12	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	516	112	1.098	986	0	0	-986	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB56 **Umweltschutz**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-30.000	-12.667	17.333	0	0	-17.333	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-30.000	-12.667	17.333	0	0	-17.333	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0	-30.000	-12.667	17.333	0	0	-17.333	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-30.000	-12.667	17.333	0	0	-17.333	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-96	0	96	0	0	-96	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	-96	0	96	0	0	-96	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-1.096	0	1.096	0	0	-1.096	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5730 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.950	13.000	12.950	-50	0	0	50	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.094	14.000	15.582	1.582	0	0	-1.582	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.294	6.000	6.172	172	0	0	-172	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	699	150	90	-60	0	0	60	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.764	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	37.800	33.150	34.794	1.644	0	0	-1.644	0
12	- Personalaufwendungen	-55.285	-72.410	-70.728	1.682	0	0	-1.682	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.886	-69.100	-56.125	12.975	0	0	-12.975	0
15	- Abschreibungen	-96.106	-90.000	-89.696	304	0	0	-304	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.239	-4.400	-12.509	-8.109	0	0	8.109	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-201.517	-235.910	-229.058	6.852	0	0	-6.852	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-163.717	-202.760	-194.264	8.496	0	0	-8.496	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-41.289	-49.764	-45.315	4.450	0	0	-4.450	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-41.289	-49.764	-45.315	4.450	0	0	-4.450	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-205.006	-252.524	-239.579	12.945	0	0	-12.945	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5730 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
5730 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
57300001 **Gemeindehalle**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.950	13.000	12.950	-50	0	0	50	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.965	10.000	12.183	2.183	0	0	-2.183	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12	500	227	-273	0	0	273	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170	100	73	-27	0	0	27	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	22.097	23.600	25.433	1.833	0	0	-1.833	0
12	- Personalaufwendungen	-34.152	-46.510	-52.968	-6.458	0	0	6.458	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.238	-42.500	-40.246	2.254	0	0	-2.254	0
15	- Abschreibungen	-85.199	-79.000	-78.789	211	0	0	-211	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.019	-4.300	-5.240	-940	0	0	940	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-152.608	-172.310	-177.243	-4.933	0	0	4.933	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-130.511	-148.710	-151.810	-3.100	0	0	3.100	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-29.627	-35.094	-32.110	2.984	0	0	-2.984	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-29.627	-35.094	-32.110	2.984	0	0	-2.984	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-160.138	-183.804	-183.920	-116	0	0	116	0

TH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5730 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
5730 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
57300002 **Bürgerhaus**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.129	4.000	3.399	-601	0	0	601	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.282	5.500	5.945	445	0	0	-445	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	528	50	17	-33	0	0	33	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.764	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.704	9.550	9.361	-189	0	0	189	0
12	- Personalaufwendungen	-21.134	-25.900	-17.761	8.139	0	0	-8.139	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.649	-26.600	-15.879	10.721	0	0	-10.721	0
15	- Abschreibungen	-10.907	-11.000	-10.907	93	0	0	-93	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-220	-100	-7.268	-7.168	0	0	7.168	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-48.909	-63.600	-51.815	11.785	0	0	-11.785	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-33.206	-54.050	-42.454	11.596	0	0	-11.596	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-11.662	-14.670	-13.205	1.466	0	0	-1.466	0
24	= kalkulatorisches Ergebnis	-11.662	-14.670	-13.205	1.466	0	0	-1.466	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-44.868	-68.720	-55.659	13.062	0	0	-13.062	0

TH04 Infrastruktur und Wirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Infrastruktur und Wirtschaft:									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.399	120.000	0	-120.000	0	0	120.000	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	51.589	2.000	0	-2.000	0	0	2.000	0
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit								
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	30.100	0	-30.100	0	0	30.100	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.988	152.100	0	-152.100	0	0	152.100	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-204.627	0	-15.789	-15.789	0	0	15.789	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.080	-465.000	0	465.000	0	0	-465.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.899	-12.000	-1.788	10.212	0	0	-10.212	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-262.605	-477.000	-17.577	459.423	0	0	-459.423	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-208.617	-324.900	-17.577	307.323	0	0	-307.323	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-262.605	-477.000	-17.577	459.423	0	0	-459.423	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

TH04 Infrastruktur und Wirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
751100017600: Zuweisungen vom Land									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	30.000	0	-30.000	0	0	30.000	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	0	-30.000	0	0	30.000	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	30.000	0	-30.000	0	0	30.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								
751100027400: Zuschüsse an Dritte - Ortskern II (LSP)									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753300017700: Darlehensrückfluss Wasserversorgung

4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	30.100	0	-30.100	0	0	30.100	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.100	0	-30.100	0	0	30.100	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	30.100	0	-30.100	0	0	30.100	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753600017600: Zuschuss vom Bund

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	50.000	0	-50.000	0	0	50.000	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	-50.000	0	0	50.000	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	-50.000	0	0	50.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753600017601: Zuweisungen vom Land

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	40.000	0	-40.000	0	0	40.000	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	0	-40.000	0	0	40.000	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	40.000	0	-40.000	0	0	40.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753600027000: Breitbandausbau (Verlegung v. Leerrohre)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	100.000	0	0	-100.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	0	100.000	0	0	-100.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	0	100.000	0	0	-100.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-100.000	0	100.000	0	0	-100.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753800017600: Abwasserbeiträge

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	30.599	2.000	0	-2.000	0	0	2.000	0
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.599	2.000	0	-2.000	0	0	2.000	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	30.599	2.000	0	-2.000	0	0	2.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753800027000: Betriebsanlagen Abwasserbeseitigung

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.864	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.864	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.864	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-7.864	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753800027002: Tiefbaumaßnahmen (Kanäle und Schächte)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-30.425	0	-8.817	-8.817	0	0	8.817	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.237	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.663	-50.000	-8.817	41.183	0	0	-41.183	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.663	-50.000	-8.817	41.183	0	0	-41.183	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-40.663	-50.000	-8.817	41.183	0	0	-41.183	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
754100027001: Ausbau von Straßen									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-17.301	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-250.000	0	250.000	0	0	-250.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.301	-250.000	0	250.000	0	0	-250.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.301	-250.000	0	250.000	0	0	-250.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-17.301	-250.000	0	250.000	0	0	-250.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

754100027003: Erweiterung Straßenbeleuchtungsanlagen									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-17.364	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.572	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.936	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.936	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-18.936	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754100027101: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

754300027001: Ausbau der Landesstraße (L1201)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.417	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.417	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.417	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.417	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
755100017602: Zuschüsse, Spenden									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	20.990	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.990	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.990	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

755100027002: Beschaffung von Spielplatzgeräten									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-6.973	-6.973	0	0	6.973	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.990	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.990	-7.000	-6.973	27	0	0	-27	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.990	-7.000	-6.973	27	0	0	-27	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-20.990	-7.000	-6.973	27	0	0	-27	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

755100027101: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

755200027000: Hochwasserschutzmaßnahmen

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-139.536	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-139.536	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-139.536	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-139.536	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

755300017603: Zuwendungen übriger Bereich

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.399	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.399	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.399	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

755300027100: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.899	-2.000	-1.788	212	0	0	-212	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.899	-2.000	-1.788	212	0	0	-212	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.899	-2.000	-1.788	212	0	0	-212	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-14.899	-2.000	-1.788	212	0	0	-212	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

757300027101: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

757300027102: Anschaff. v. bewegl. Vermögen (allg.)

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

TH05 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.028.061	5.228.900	5.120.208	-108.692	0	0	108.692	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.411.975	1.415.800	1.488.455	72.655	0	0	-72.655	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	17.339	170.000	315.533	145.533	0	0	-145.533	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.357	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.466.732	6.814.700	6.924.197	109.497	0	0	-109.497	0
15	- Abschreibungen	-16	0	0	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.243	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-2.963.305	-2.920.700	-2.924.592	-3.892	0	0	3.892	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.358	0	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.982.922	-2.920.700	-2.924.592	-3.892	0	0	3.892	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.483.810	3.894.000	3.999.605	105.605	0	0	-105.605	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	- kalkulatorische Kosten	83.892	81.500	82.609	1.109	0	0	-1.109	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	83.892	81.500	82.609	1.109	0	0	-1.109	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	3.567.702	3.975.500	4.082.213	106.713	0	0	-106.713	0

TH05 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.689.257	6.814.700	6.916.973	102.273	0	0	-102.273	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.980.982	-2.920.700	-2.921.989	-1.289	0	0	1.289	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.708.275	3.894.000	3.994.984	100.984	0	0	-100.984	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	8.750	0	8.750	8.750	0	0	-8.750	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.750	0	8.750	8.750	0	0	-8.750	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-500.000	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-500.000	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-491.250	0	8.750	8.750	0	0	-8.750	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.217.025	3.894.000	4.003.734	109.734	0	0	-109.734	0

TH05 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.028.061	5.228.900	5.120.208	-108.692	0	0	108.692	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.411.975	1.415.800	1.488.455	72.655	0	0	-72.655	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.440.036	6.644.700	6.608.664	-36.036	0	0	36.036	0
15	- Abschreibungen	-16	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-2.963.305	-2.920.700	-2.924.592	-3.892	0	0	3.892	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.963.321	-2.920.700	-2.924.592	-3.892	0	0	3.892	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.476.716	3.724.000	3.684.071	-39.929	0	0	39.929	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	3.476.716	3.724.000	3.684.071	-39.929	0	0	39.929	0

TH05 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortges. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	17.339	170.000	315.533	145.533	0	0	-145.533	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.357	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	26.696	170.000	315.533	145.533	0	0	-145.533	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.243	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.358	0	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-19.601	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.094	170.000	315.533	145.533	0	0	-145.533	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	- kalkulatorische Kosten	83.892	81.500	82.609	1.109	0	0	-1.109	0
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	83.892	81.500	82.609	1.109	0	0	-1.109	0
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	90.987	251.500	398.142	146.642	0	0	-146.642	0

ANHANG

JAHRESABSCHLUSS 2023

I. Sonstige Pflichtangaben zum Jahresabschluss 2023

Entsprechend § 53 GemHVO sind weitere Pflichtangaben im Jahresabschluss anzugeben.

1. Haftungsverhältnisse

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf grundsätzlich der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde. Der Bestand (Restkapital) der Bürgschaften aus kommunalverbürgten Darlehen stellt sich wie folgt dar:

Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2023:

Begünstigter	Betrag der Bürgschaft	Ende der Bürgschaft
L-Bank (Wohnungsbau)	267.677,94 €	Pflichtbürgschaften; Laufzeit wie bei Krediten

Weitere Bürgschaften zum 31.12.2023 bestehen nicht.

Es wurden auch keine Rückstellungen für die Darlehen gebildet, da für diese kein konkretes Ausfallrisiko besteht.

2. Gemeindeanteil der beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) gebildet (§ 27 Abs.5 GKV). Eine zusätzliche Bilanzierung in der Vermögensrechnung der Kommune ist nicht zulässig. Der Anteil der Gemeinde Notzingen an den Pensionsrückstellungen beträgt zum 31.12.2023 insgesamt **2.259.274 €**. Dies bedeutet eine Aufstockung im Vergleich zum 31.12.2022 um 286.230 €.

3. Kameradschaftskasse der Feuerwehr

Das Vermögen der Kameradschaftskasse der Feuerwehr ist nicht zu bilanzieren. Die Kameradschaftskasse der Feuerwehr schließt für das Jahr 2023 mit einem Betrag von **28.960,96 €** (Stand zum 31.01.2024) ab.

4. Angaben für die Einbeziehung von Fremdkapital in den Herstellungskosten

Zinsen für Fremdkapital gehören grundsätzlich nicht zu den Herstellungskosten. Nur Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird könnten als Herstellungskosten angesetzt werden. Eine Einbeziehung der Zinsen in die Herstellungskosten erfolgte im Jahr 2023 nicht. Es gilt der Grundsatz der Gesamtddeckung gemäß § 18 GemHVO.

5. Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen

Über den Zahlungsmittelüberschuss aus der Ergebnisrechnung (sog. Cash-Flow) von **1.044.804,14 €** konnten im Jahr 2023 ein Großteil der Investitionsmaßnahmen finanziert werden. Der Restbetrag, welcher nicht durch den Zahlungsmittelüberschuss aus der Ergebnisrechnung finanziert werden konnte, konnte durch Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen, durch Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen sowie durch

vorhandene Liquidität gesichert werden. Im Jahr 2023 war erneut keine Kreditaufnahme erforderlich.

6. Kreditemächtigungen

In der Haushaltssatzung 2023 waren keine Kreditemächtigungen vorgesehen und entsprechend erfolgte auch keine Kreditaufnahme.

II. Anlagen zum Jahresabschluss 2023

Anlage 1: Organe der Gemeinde Notzingen zum 31.12.2023

Der Gemeinderat und der Bürgermeister sind die Organe der Gemeinde (§ 23 GemO).

Bürgermeister:

Sven Haumacher (seit 01.10.2011)

Gemeinderäte:

Bidlingmaier, Alfred	CDU-Fraktion
Blattner, Ulrich	SPD-Fraktion
Blessing, Manfred	UKW-Fraktion
Böbel, Martin	CDU-Fraktion
Böbel, Roland	UKW-Fraktion
Grininger, Rudi	UKW-Fraktion
Hiller, Klaus	CDU-Fraktion
Kiltz, Rudolf	CDU-Fraktion
Langguth, Helmut	SPD-Fraktion
Lippkau, Petra	CDU-Fraktion
Morlok-Gommel, Vera	UKW-Fraktion
Prell, Hans	UKW-Fraktion
Rau, Rebekka	UKW-Fraktion
Dr. Schneider, Irmtraut	UKW-Fraktion

Anlage 2: Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte

Nach § 4 Abs. 1 GemHVO sind mindestens zwei Teilhaushalte zu bilden. Folgende Aufteilung der Teilhaushalte erfolgte im Haushaltsjahr 2016 (5 Teilhaushalte):

Teilhaushalt 01	Steuerung und zentrale Aufgaben
Teilhaushalt 02	Bildung und Betreuung
Teilhaushalt 03	Kultur, Sport und öffentliche Einrichtungen
Teilhaushalt 04	Infrastruktur und Wirtschaft
Teilhaushalt 05	Allgemeine Finanzwirtschaft

Anlage 3: Bilanz – SAP Gemeinde (Haushaltsrechnung)

Aktivseite	Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR	Passivseite	Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR
1 Vermögen	44.823.537,63	44.288.401,16	1 Eigenkapital	-34.071.210,56	-34.272.416,25
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.495,40	3.611,06	1.1 Basiskapital und Kapitalrücklage	-27.298.593,61	-27.298.593,61
1.2 Sachvermögen	24.011.072,19	24.205.803,80	1.1.1 Basiskapital	-27.298.593,61	-27.298.593,61
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	2.323.307,80	2.321.648,27	1.2 Rücklagen	-6.772.616,95	-6.973.822,64
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.394.055,28	9.994.908,72	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-5.087.580,01	-5.287.435,70
1.2.3 Infrastrukturvermögen	11.039.119,33	10.505.328,66	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.685.036,94	-1.686.386,94
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.467,72	2.285,39	2 Sonderposten	-5.976.193,80	-5.672.483,14
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	505.077,96	456.885,74	2.1 für Investitionszuweisungen	-1.654.143,07	-1.598.718,95
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	209.039,30	183.398,43	2.2 für Investitionsbeiträge	-2.289.462,77	-2.106.473,35
1.2.8 Vorräte	100.269,73	72.105,06	2.3 für Sonstiges	-2.032.587,96	-1.967.290,84
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	437.735,07	669.243,53	3 Rückstellungen	-111.792,00	-116.208,00
1.3 Finanzvermögen	20.807.970,04	20.078.986,30	3.4 Gebührenüberschussrückstellungen	-111.792,00	-116.208,00
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	10.900,77	205.950,77	4 Verbindlichkeiten	-4.653.080,02	-4.659.964,96
1.3.3 Sondervermögen	682.186,94	682.186,94	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-1.376.464,00	-1.270.580,00
1.3.4 Ausleihungen	951.055,10	920.942,18	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-557.989,53	-340.569,44
1.3.5 Wertpapiere	2.000.000,00	12.000.000,00	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	-2.718.626,49	-3.048.815,52
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	532.715,22	473.994,32	5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-475.008,04	-488.290,63
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	3.918.373,73	3.369.004,15			
1.3.8 Liquide Mittel	12.712.738,28	2.426.907,94			
2 Abgrenzungsposten	463.746,79	920.961,82			
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	44.417,15	33.371,84			
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	419.329,64	887.589,98			
Bilanzsumme	45.287.284,42	45.209.362,98	Bilanzsumme	-45.287.284,42	-45.209.362,98

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:
Bürgschaft L-Bank (Ausfallhaftung): 267.677,94 €

Anlage 4: Vermögensübersicht 2023

Vermögen	Stand des Vermögens zum 01.01. des Haushaltsjahres	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens am 31.12. des Haushaltsjahres
		Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.495,40 €	0,00 €				-884,34 €	3.611,06 €
2. Sachvermögen	24.011.072,19 €	1.312.349,27 €	-44.275,46 €	0,00 €	0,00 €	-1.073.342,20 €	24.205.803,80 €
2.1. Unbebaute Grundstücke	2.323.307,80 €	472,75 €				-2.132,28 €	2.321.648,27 €
2.2. Bebaute Grundstücke	9.394.055,28 €	1.008.920,95 €		20.990,06 €		-429.057,57 €	9.994.908,72 €
2.3. Infrastrukturvermögen	11.039.119,33 €	8.816,85 €				-542.607,52 €	10.505.328,66 €
2.4. Bauten auf fremde Grundstücke							0,00 €
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.467,72 €					-182,33 €	2.285,39 €
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	505.077,96 €	11.965,21 €				-60.157,43 €	456.885,74 €
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	209.039,30 €	13.564,20 €				-39.205,07 €	183.398,43 €
2.8. Vorräte	100.269,73 €	16.110,79 €	-44.275,46 €				72.105,06 €
2.9. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	437.735,07 €	252.498,52 €		-20.990,06 €		0,00 €	669.243,53 €
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	3.644.142,81 €	10.195.050,00 €	-30.112,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.809.079,89 €
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €						0,00 €
3.2. Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	10.900,77 €	195.050,00 €					205.950,77 €
3.3. Sondervermögen	682.186,94 €						682.186,94 €
3.4. Ausleihungen	951.055,10 €		-30.112,92 €				920.942,18 €
3.5. Wertpapiere	2.000.000,00 €	10.000.000,00 €					12.000.000,00 €
Summe	27.659.710,40 €	11.507.399,27 €	-74.388,38 €	0,00 €	0,00 €	-1.074.226,54 €	38.018.494,75 €

Anlage 5: Schuldenstandübersicht 2023

Kernhaushalt						
Art der Schulden	Gesamtbetrag zum 01.01. des Haushaltsjahres	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6	7
1.1. Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.376.464,00 €	1.270.580,00 €	105.884,00 €	423.536,00 €	741.160,00 €	-105.884,00 €
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dgl.						
1.2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich						
1.2.6 Kreditmarkt	1.376.464,00 €	1.270.580,00 €	105.884,00 €	423.536,00 €	741.160,00 €	-105.884,00 €
1.3 Kassenkredite						
1.4 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	1.376.464,00 €	1.270.580,00 €	105.884,00 €	423.536,00 €	741.160,00 €	-105.884,00 €
Nachrichtlich: Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Eigenbetrieb)						
Art der Schulden	Gesamtbetrag zum 01.01. des Haushaltsjahres	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6	7
2.1. Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.026.865,10 €	978.782,18 €	35.582,92 €	178.791,68 €	769.877,58 €	-48.082,92 €
(davon Trägerdarlehen)	950.555,10 €	920.442,18 €	30.112,92 €	120.451,68 €	769.877,58 €	-30.112,92 €
2.3 Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	1.026.865,10 €	978.782,18 €	35.582,92 €	178.791,68 €	769.877,58 €	-48.082,92 €
Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung						
Art der Schulden	Gesamtbetrag zum 01.01. des Haushaltsjahres	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6	7
3.1. Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.403.329,10 €	2.249.362,18 €	141.466,92 €	602.327,68 €	1.511.037,58 €	-153.966,92 €
(davon Trägerdarlehen)	950.555,10 €	920.442,18 €	30.112,92 €	120.451,68 €	769.877,58 €	-30.112,92 €
3.3 Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)						
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	2.403.329,10 €	2.249.362,18 €	141.466,92 €	602.327,68 €	1.511.037,58 €	-153.966,92 €
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	-1.026.865,10 €	-978.782,18 €	-35.582,92 €	-178.791,68 €	-769.877,58 €	-48.082,92 €
3. konsolidierte Gesamtschulden	1.376.464,00 €	1.270.580,00 €	105.884,00 €	423.536,00 €	741.160,00 €	-105.884,00 €

Anlage 6: Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzhaushalt	
			Vorjahr	Rechnungsjahr 2023
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	5.691.256,54 €	12.712.738,28 €
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	1.322.394,44 €	1.044.804,14 €
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-798.706,09 €	-1.594.080,49 €
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	322.879,90 €	-86.849,34 €
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	6.174.913,49 €	-9.649.704,65 €
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	12.712.738,28 €	2.426.907,94 €
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	2.000.000,00 €	12.000.000,00 €
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00 €	0,00 €
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	32.250,05 €	13.215,39 €
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00 €	0,00 €
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	14.744.988,33 €	14.440.123,33 €
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	0,00 €	0,00 €
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00 €	0,00 €
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 18 GemHVO)	0,00 €	0,00 €
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	14.744.988,33 €	14.440.123,33 €
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00 €	0,00 €
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00 €	0,00 €
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	14.744.988,33 €	14.440.123,33 €
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)*	138.782,45 €	146.140,86 €

* **Mindestliquidität:** Der planmäßige Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel soll sich in der Regel auf mindestens zwei vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.

Anlage 7: Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag zum 01.01.2023	Auflösung	Bildung	Gesamtbetrag zum 31.12.2023
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO (Pflichtrückstellungen)	111.792,00 €	42.917,00 €	47.333,00 €	116.208,00 €
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (Altersteilzeit)	0,00 €			0,00 €
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00 €			0,00 €
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00 €			0,00 €
1.4 Gebührenausschleichsrückstellungen	111.792,00 €	42.917,00 €	47.333,00 €	116.208,00 €
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00 €			0,00 €
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €			0,00 €
2. weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO (Wahlrückstellungen)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1 Sonstige Rückstellungen	0,00 €			0,00 €
Summe aller Rückstellungen	111.792,00 €	42.917,00 €	47.333,00 €	116.208,00 €

Anlage 8: Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnisrücklage	6.772.616,95 €	6.973.822,64 €
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.087.580,01 €	5.287.435,70 €
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.685.036,94 €	1.686.386,94 €
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00 €
Rücklagen gesamt	6.772.616,95 €	6.973.822,64 €

Anlage 9: Übersicht über die geleisteten und aktivierten Investitionskostenzuschüsse im Jahr 2023

Die Gemeinde Notzingen ist zum 01.01.2023 dem Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen am Neckar (GKW) beigetreten. Zum vereinbarten Stichtag wurden daher die abwassertechnischen Einrichtungen der Gemeinde (Kläranlage, Regenrückhaltebecken und Regenüberlaufbecken) an das GKW übertragen. Die abwassertechnischen Einrichtungen mussten daher zum 31.12.2022 im Anlagevermögen der Gemeinde zum Abgang gebracht werden (siehe auch Jahresabschluss 2022). Der den Eigenkapital (siehe 1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden) übersteigende Anteil des Restbuchwertes in Höhe von insgesamt 571.451,85 € wurde daher als Sonderposten für geleistete Zuschüsse an übrige Bereiche eingebucht, da es sich hierbei um eine Investitionsumlage handelt.

Weitere geleistete Investitionskostenzuschüsse, die im Jahr 2023 als Sonderposten aktiviert hätten werden müssen, bestanden ansonsten keine mehr.

Folgende Investitionskostenzuschüsse sind zum 31.12.2023 vorhanden:

Bezeichnung	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	AfA	Bestand 31.12.2023
Sonderposten für geleistete Zuweisungen vom Land	365.305,50 €	0,00 €	0,00 €	9.386,87 €	355.918,63 €
Sonderposten für geleistete Zuschüsse private Unternehmen	1.895,83 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €	1.645,83 €
Sonderposten für geleistete Zuschüsse übrige Bereiche	52.128,31 €	571.451,85 €	0,00 €	93.554,64 €	530.025,52 €
Gesamtsumme	419.329,64 €	571.451,85 €	0,00 €	103.191,51 €	887.589,98 €

Anlage 10: Beteiligungsbericht

Art der Beteiligung	31.12.2022	Veränderungen	31.12.2023
Sonstige Anteilsrechte			
Zweckverband 4 IT (Komm.ONE)	10.900,77 €	0,00 €	10.900,77 €
Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen (GKW)	0,00 €	195.050,00 €	195.050,00 €
Neckar-Elektrizitätsverband (NEV)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zweckverband Breitbandversorgung LKR Esslingen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sondervermögen			
Stammkapital Wasserversorgung	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Allgemeine Einlage Wasserversorgung	582.186,94 €	0,00 €	582.186,94 €
Ausleihungen			
Trägerdarlehen Eigenbetrieb Wasserversorgung	950.555,10 €	-30.112,92 €	920.442,18 €
Volksbank Kirchheim-Nürtingen e.G.	500,00 €	0,00 €	500,00 €
Summe aller Beteiligungen	1.644.142,81 €	164.937,08 €	1.809.079,89 €

Anlage 11: Wirtschaftlichkeitsübersicht

Einrichtung	Erträge	Aufwendungen	Defizit	Kostendeckungsgrad			
			Gesamt	2023	2022	2021	2020
Bestattungswesen	97.595,14 €	143.330,98 €	-45.735,84 €	68,09%	42,96%	42,63%	36,32%
Abwasserbeseitigung	761.537,27 €	668.282,51 €	93.254,76 €	113,95%	112,19%	109,78%	108,69%
Kindergärten	809.041,86 €	1.860.772,13 €	-1.051.730,27 €	43,48%	45,18%	48,15%	44,63%
Gemeindehalle	25.432,96 €	209.353,40 €	-183.920,44 €	12,15%	12,13%	10,45%	10,32%

Hinweise:

- Im Rahmen des NKHR werden beim Bestattungswesen nicht mehr alle Einzahlungen im betreffenden Jahr berücksichtigt; es erfolgt eine jährliche Auflösung.
- Der in der Tabelle angegebene Kostendeckungsgrad bei den **Kindergärten** beinhaltet alle Zuweisungen (auch FAG). Berechnet man jedoch den Kostendeckungsgrad ohne Berücksichtigung der Zuweisungen aus FAG, ergibt sich ein deutlich geringerer Kostendeckungsgrad (16,10%).