



Rheda-
Wiedenbrück

Jahresabschluss
der Stadt Rheda-Wiedenbrück
zum 31.12.2022

Entwurf

Fachbereich Finanzen



Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite:</u>
1. Vorbemerkungen	5
2. Bilanz zum 31.12.2021	7
3. Jahresergebnis 2021	11
3.1 Ergebnisrechnung	13
3.2 Finanzrechnung	21
3.3 Einzelübersicht über die investiven Auszahlungen	23
3.4 Einzelübersicht über die investiven Einzahlungen	25
4. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	27
5. Anhang	217
5.1 Allgemeine Angaben	219
5.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung	219
5.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	221
5.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	245
5.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	253
5.6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW	255
5.7 Hinweis zur Abgrenzung der Produktbereiche	256
Anlage 1 - Anlagenspiegel	258
Anlage 2 - Forderungsspiegel	259
Anlage 3 - Verbindlichkeitspiegel	260
Anlage 4 - Eigenkapitalsspiegel	262
Anlage 5a - Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen	263
Anlage 5b - Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen	264
Anlage 6 - Veränderung der Allgemeinen Rücklage und Eigenkapitalentwicklung	267
Anlage 7a - Entwicklung der Rückstellungen zum 31.12.2021	268
Anlage 7b - Übersicht zur Umsetzungsplanung der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	273
Anlage 8 - Übersicht der getätigten außerplanmäßigen Abschreibungen	275
Anlage 9 - Abschreibungstabelle für die Vermögensgegenstände Stadt Rheda-Wiedenbrück	276
Anlage 10 - Übersicht der noch nicht erhobenen Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen	281
Anlage 11 - Verpflichtungen aus Leasingverträgen	282
Anlage 12 - Beteiligungen i. S. d. § 271 Abs. 1 HGB	283
Anlage 13 - Anmerkungen zu den kostenrechnenden Einrichtungen (Gebührenhaushalte)	284
Anlage 14 - Angaben zu den Mitgliedern des Verwaltungsvorstandes und des Rates	286
Anlage 15a- Dokumentation der Corona-Mehrbelastungen	302
Anlage 15b- Dokumentation der Ukraine-Krise-Mehrbelastungen	303

6.	Lagebericht	305
6.1	Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	308
6.2	Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	308
6.2.1	Ergebnislage / Jahresergebnis 2022	308
6.2.1.1	Ertragslage	309
6.2.1.2	Aufwandslage	314
6.2.2	Vermögens- und Schuldenlage	318
6.2.2.1	Aktiva	318
6.2.2.2	Passiva	324
6.2.3	Finanzrechnung	330
6.2.3.1	Allgemeine Entwicklung	330
6.2.3.2	Investitionstätigkeit	331
6.2.3.3	Kredite	335
6.3	Kennzahlen der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	336
6.3.1	Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	336
6.3.2	Kennzahlen zur Vermögenslage	339
6.3.3	Kennzahlen zur Finanzlage	340
6.3.4	Kennzahlen zur Ertragslage	341
6.4	Prognosebericht - Risiken und Chancen	342
6.4.1	Vorgänge besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind	342
6.4.2	Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	342
6.4.3	Entwicklung der Verschuldung	343
6.4.4	Ausblick	346
6.5	Glossar	348

1. Vorbemerkungen

1. Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2022

Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres gemäß § 38 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Bereits der 16. Jahresabschluss der Stadt Rheda-Wiedenbrück seit Umstellung auf das Neue Kommunale-Finanzmanagement (NKF) zum Stichtag 01.01.2007 wurde durch den Fachbereich Finanzen nunmehr erstellt. Dieser Jahresabschluss soll dem Leser einen Überblick über die wesentlichen Ergebnisse des abgelaufenen Jahres ermöglichen. Besondere Sachverhalte des Haushaltsjahres 2022 werden im Anhang erläutert.

Ausgehend von der Eröffnungsbilanz aus dem Jahr 2007 und den darauf aufbauenden Jahresabschlüssen 2007 bis 2021 wurden sämtliche Geschäftsvorfälle des Jahres 2022 nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) verbucht, um letztendlich ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Rheda-Wiedenbrück zum 31.12.2022 darzustellen.

Als Grundlage der Bilanzausweise zum 31.12.2022 dienten die Werte des Jahresabschlusses zum 31.12.2021. Der Entwurf des Jahresabschluss 2021 wurde am 26.09.2022 in den Rat der Stadt Rheda-Wiedenbrück eingebracht. Der Rat hat den Entwurf zur Kenntnis genommen und ihn zur weiteren Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss überwiesen. Am 12.06.2023 hat der Rat der Stadt Rheda-Wiedenbrück den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss 2021 festgestellt und dem Bürgermeister die uneingeschränkte Entlastung erteilt.

Neben der Schlussbilanz zum 31.12.2022 werden in diesem Bericht das Ergebnis 2022 sowie die Finanzrechnung 2022 und alle gesetzlich vorgeschriebenen Anlagen dargestellt.

Einen detaillierten Einblick in die Entwicklung der einzelnen Produktbereiche und Produkte bieten die sogenannten Teilrechnungen (Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen). Hier werden produktbezogen die jeweiligen Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen nachgewiesen. Neben den Rechnungsergebnissen wird für sämtliche Kategorien ein Vergleich zu den geplanten Budgets hergestellt.

In diesem Zusammenhang ist zu erwähnen, dass im Jahr 2022 die Finanzrechnung um 23.137,11 € höher ausfällt, als die Teilfinanzrechnung. Hierbei handelt es sich um Ein- und Auszahlungen, die zum Stichtag 31.12.2022 noch nicht mit einem Kostenträger verknüpft waren und somit nur der Finanzrechnung zugeordnet wurden. Insoweit ergibt sich daher eine Differenz zwischen der Finanzrechnung und den Teilfinanzrechnungen.

Der Fachbereich Finanzen hat das Ziel, den Lesern dieses Berichts die gewünschten Informationen in einer kurzen und transparenten Art und Weise zur Verfügung zu stellen. Für Fragen und kritische Anmerkungen stehen die Mitarbeiter des Fachbereichs Finanzen gern zur Verfügung.

2. Bilanz

zum 31.12.2022

2. Schlussbilanz zum Jahresabschluss 2022

Stadt Rheda-Wiedenbrück

AKTIVA		31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
0.	Aufw. z. Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit	16.727.004,16 €	11.868.374,74 €	4.858.629,42 €
1.	Anlagevermögen	357.382.964,29 €	352.858.742,69 €	4.524.221,60 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.551.361,11 €	1.562.876,32 €	-11.515,21 €
1.2	Sachanlagen	296.342.952,94 €	288.348.048,91 €	7.994.904,03 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.555.466,17 €	36.365.649,33 €	189.816,84 €
1.2.1.1	Grünflächen	11.086.782,90 €	11.035.933,05 €	50.849,85 €
1.2.1.2	Ackerland	4.033.037,45 €	3.969.763,45 €	63.274,00 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.965.609,54 €	1.969.285,41 €	-3.675,87 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	19.470.036,28 €	19.390.667,42 €	79.368,86 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	139.577.419,43 €	136.120.588,90 €	3.456.830,53 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.230.340,23 €	2.303.381,15 €	-73.040,92 €
1.2.2.2	Schulen	76.208.023,96 €	76.347.700,58 €	-139.676,62 €
1.2.2.3	Wohnbauten	11.774.290,14 €	10.051.372,86 €	1.722.917,28 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	49.364.765,10 €	47.418.134,31 €	1.946.630,79 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	96.673.610,84 €	96.852.666,21 €	-179.055,37 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.900.410,67 €	28.858.979,25 €	41.431,42 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	4.175.715,76 €	3.252.691,05 €	923.024,71 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	59.061.206,56 €	60.355.987,74 €	-1.294.781,18 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.536.277,85 €	4.385.008,17 €	151.269,68 €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	18.091,19 €	19.199,47 €	-1.108,28 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	68.355,01 €	68.355,01 €	0,00 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.679.007,89 €	4.119.328,40 €	-440.320,51 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.653.733,21 €	5.751.229,60 €	-97.496,39 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.117.269,20 €	9.051.031,99 €	5.066.237,21 €
1.3	Finanzanlagen	59.488.650,24 €	62.947.817,46 €	-3.459.167,22 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	22.969.178,32 €	23.569.178,32 €	-600.000,00 €
1.3.2	Beteiligungen	534.950,08 €	628.358,57 €	-93.408,49 €
1.3.3	Sondervermögen	29.889.989,13 €	29.889.989,13 €	0,00 €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	6.094.332,71 €	8.860.091,44 €	-2.765.758,73 €
1.3.5	Ausleihungen	200,00 €	200,00 €	0,00 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	200,00 €	200,00 €	0,00 €
2.	Umlaufvermögen	23.766.920,23 €	37.998.266,99 €	-14.231.346,76 €
2.1	Vorräte	3.706.836,90 €	4.544.450,40 €	-837.613,50 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.706.836,90 €	4.544.450,40 €	-837.613,50 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.842.989,26 €	10.515.308,18 €	4.327.681,08 €
2.2.1	ör Forderungen u. Forderung aus Transferleistungen	11.287.141,13 €	7.495.792,34 €	3.791.348,79 €
2.2.2	pr Forderungen	3.268.384,71 €	2.781.315,17 €	487.069,54 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	287.463,42 €	238.200,67 €	49.262,75 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4	Liquide Mittel	5.217.094,07 €	22.938.508,41 €	-17.721.414,34 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	8.063.912,69 €	7.877.118,63 €	186.794,06 €
Summe Aktiva		405.940.801,37 €	410.602.503,05 €	-4.661.701,68 €

2. Schlussbilanz zum Jahresabschluss 2022

Stadt Rheda-Wiedenbrück

PASSIVA		31.12.2022	31.12.2021	Veränderungen
1.	Eigenkapital	200.465.122,10 €	204.384.171,52 €	-3.919.049,42 €
1.1	Allgemeine Rücklage	179.802.758,63 €	179.781.974,59 €	20.784,04 €
1.1.1	Allgemeine Rücklage	179.802.758,63 €	179.781.974,59 €	20.784,04 €
1.1.2	zweckgebundene Deckungsrücklage			0,00 €
1.2	Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3	Ausgleichsrücklage	25.420.340,05 €	20.356.058,86 €	5.064.281,19 €
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.757.976,58 €	4.246.138,07 €	-9.004.114,65 €
2.	Sonderposten	91.587.284,16 €	89.728.864,62 €	1.858.419,54 €
2.1	für Zuwendungen	61.675.975,06 €	59.740.591,55 €	1.935.383,51 €
2.2	für Beiträge	21.956.719,42 €	22.627.812,72 €	-671.093,30 €
2.3	für den Gebührenausschleich	1.648.100,00 €	1.036.000,00 €	612.100,00 €
2.4	Sonstige Sonderposten	6.306.489,68 €	6.324.460,35 €	-17.970,67 €
3.	Rückstellungen	82.319.941,41 €	86.451.830,18 €	-4.131.888,77 €
3.1	Pensionsrückstellungen	67.745.974,00 €	65.844.707,00 €	1.901.267,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	1.927.599,89 €	1.933.621,65 €	-6.021,76 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.483.760,77 €	4.815.861,57 €	-332.100,80 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	8.162.606,75 €	13.857.639,96 €	-5.695.033,21 €
4.	Verbindlichkeiten	22.470.082,61 €	20.996.395,81 €	1.473.686,80 €
4.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.099.401,17 €	2.337.200,48 €	-237.799,31 €
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.2	von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.3	von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	1.478.371,00 €	1.597.305,00 €	-118.934,00 €
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	621.030,17 €	739.895,48 €	-118.865,31 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten für Liquiditätssicherung	1.494.550,00 €	1.585.990,00 €	-91.440,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Vorgängen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten LL	3.923.384,52 €	4.191.856,02 €	-268.471,50 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.680.991,11 €	1.411.438,62 €	269.552,49 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	5.425.835,58 €	4.218.179,21 €	1.207.656,37 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	7.845.920,23 €	7.251.731,48 €	594.188,75 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	9.098.371,09 €	9.041.240,92 €	57.130,17 €
Summe Passiva		405.940.801,37 €	410.602.503,05 €	-4.661.701,68 €

* Stand: 31.12.2021: davon 5.064.281,19 € Jahresüberschuss 2020 und -818.143,12 € Jahresfehlbetrag 2021
 * Stand: 31.12.2022: davon -818.143,12 Jahresfehlbetrag 2021 und -3.939.833,46 € Jahresfehlbetrag 2022

3. Jahresergebnis 2022

- Ergebnisrechnung**
- Finanzrechnung**
- Einzelübersicht über die investiven Ein- und Auszahlungen**

3.1 Ergebnisrechnung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	83.063.997,87	77.810.000,00	--	84.334.747,32	6.524.747,32	--
	401101 - Grundsteuer A	114.111,74	115.000,00	--	115.485,40	485,40	--
	401201 - Grundsteuer B	8.317.488,04	8.400.000,00	--	8.371.057,10	-28.942,90	--
	401301 - Gewerbesteuer	41.027.973,26	35.000.000,00	--	41.141.918,09	6.141.918,09	--
	402101 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	24.547.666,87	25.100.000,00	--	25.193.388,66	93.388,66	--
	402201 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.533.586,59	5.600.000,00	--	5.767.244,13	167.244,13	--
	403101 - Vergnügungssteuer	410.133,55	1.100.000,00	--	1.118.653,12	18.653,12	--
	403201 - Hundesteuer	164.976,42	165.000,00	--	172.422,97	7.422,97	--
	405101 - Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich)	1.948.061,40	2.330.000,00	--	2.454.577,85	124.577,85	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.867.971,28	23.127.800,00	--	26.600.229,60	3.472.429,60	--
	411101 - Schlüsselzuweisungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	414001 - Zuweisungen vom Bund	26.960,00	865.000,00	--	366.374,31	-498.625,69	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	19.340.266,78	19.155.000,00	--	21.592.439,25	2.437.439,25	--
	414102 - Zuweisungen vom Land für Schulpauschale	--	--	--	1.718.098,92	1.718.098,92	--
	414201 - Zuweisungen von Gemeinden (GV)	54.003,90	112.600,00	--	112.308,34	-291,66	--
	414401 - Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	--	--	0,00	0,00	--
	414701 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	202.100,00	202.000,00	--	202.300,00	300,00	--
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	4.514,17	2.000,00	--	856,00	-1.144,00	--
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	76.114,23	65.000,00	--	219.823,31	154.823,31	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	2.342.954,20	2.726.200,00	--	2.388.029,47	-338.170,53	--
	418101 - Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	2.821.058,00	0,00	--	--	-0,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	1.551.660,28	1.429.000,00	--	1.074.488,64	-354.511,36	--
	421101 - Ersatz von sozialen Leist. außerhalb von Einricht.	--	95.000,00	--	1.304,59	-93.695,41	--
	422101 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	636.998,66	798.000,00	--	424.243,36	-373.756,64	--
	422998 - Ersatz v. soz. Leist. in Einricht. (periodenfremd)	805.468,07	434.000,00	--	410.643,89	-23.356,11	--
	429101 - andere sonstige Transfererträge	46.380,00	52.000,00	--	58.212,36	6.212,36	--
	429102 - andere Transfererträge von Sozialleistungsträgern	58.275,55	50.000,00	--	179.782,64	129.782,64	--
	429103 - andere Transfererträge von Dritten	4.538,00	--	--	301,80	301,80	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.651.716,87	14.129.000,00	--	16.023.817,23	1.894.817,23	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	814.515,39	970.500,00	--	967.459,53	-3.040,47	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.880.384,59	12.194.000,00	--	14.096.536,76	1.902.536,76	--
	432998 - Benutzungsgebühren und ähnl. Entg. (periodenfr.)	419,60	--	--	410,67	410,67	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	956.397,29	964.500,00	--	959.410,27	-5.089,73	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	438104 - Aufl. SOPO für Gebührengleich Rettungsdienst	--	0,00	--	--	-0,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.523.748,81	2.012.000,00	--	1.362.528,92	-649.471,08	--
	441101 - Mieten und Pachten	1.081.174,95	1.074.000,00	--	1.123.701,61	49.701,61	--
	442101 - Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des UV	354.763,50	863.000,00	--	196.052,56	-666.947,44	--
	442102 - Erträge aus Verkauf von Drucksachen	3.137,00	4.500,00	--	3.666,00	-834,00	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.537,80	70.500,00	--	38.750,05	-31.749,95	--
	446198 - sonstige privatrecht. Leistungsentg. (periodenf.)	15.135,56	--	--	358,70	358,70	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.426.388,62	2.173.000,00	--	3.056.937,19	883.937,19	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	102.255,76	140.200,00	--	241.474,78	101.274,78	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	144.369,83	97.000,00	--	108.528,11	11.528,11	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	122.706,23	101.300,00	--	214.204,01	112.904,01	--
	448202 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (p-r)	--	47.000,00	--	59.990,42	12.990,42	--
	448302 - Erstattungen von Zweckverbänden (p-r)	100.000,00	100.000,00	--	100.000,00	0,00	--
	448401 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen B. (ö-r)	34.228,44	30.000,00	--	32.258,21	2.258,21	--
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	1.106.770,07	1.117.000,00	--	1.154.472,26	37.472,26	--
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	19.137,17	27.500,00	--	18.267,40	-9.232,60	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	99.557,54	92.000,00	--	156.405,65	64.405,65	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	111.167,52	61.500,00	--	176.911,75	115.411,75	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	437.611,19	359.500,00	--	450.320,68	90.820,68	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	148.584,87	0,00	--	344.103,92	344.103,92	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.828.661,14	12.950.000,00	--	5.171.498,58	-7.778.501,42	--
	451101 - Konzessionsabgaben	2.046.516,02	2.100.000,00	--	1.706.860,40	-393.139,60	--
	451998 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	54.114,96	100.000,00	--	52.434,56	-47.565,44	--
	452998 - Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	--	--	--	91.483,49	91.483,49	--
	454101 - Erträge aus der Veräußerung von Grundst./Gebäuden	32.627,11	0,00	--	11.341,00	11.341,00	--
	454201 - Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	252,00	--	--	250,00	250,00	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	17.701,73	175.000,00	--	25,50	-174.974,50	--
	455101 - Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	386.582,94	386.582,94	--
	456101 - Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	149.176,00	122.000,00	--	177.850,70	55.850,70	--
	456201 - Säumniszuschläge,Beitreibungsgeb., Stundungszinsen	111.963,97	150.300,00	--	120.742,74	-29.557,26	--
	456202 - Auslagen (privatrechtlich)	372,00	400,00	--	395,00	-5,00	--
	456205 - Geb. Bussgelder	1.526,55	2.000,00	--	1.387,00	-613,00	--
	456998 - sonstige Erträge (periodenfremd)	18.504,50	--	--	--	--	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	431.729,44	427.500,00	--	427.906,20	406,20	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufll.	307.223,90	387.700,00	--	216.259,40	-171.440,60	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	400.000,00	--	0,00	-400.000,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	353.095,62	854.000,00	--	348.593,61	-505.406,39	--
	458202 - Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrück.	111.886,79	220.000,00	--	169.605,28	-50.394,72	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	98.054,42	7.400.000,00	--	149.030,42	-7.250.969,58	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	640.847,73	481.100,00	--	434.465,99	-46.634,01	--
	459101 - Skontoerträge	8.626,03	6.800,00	--	6.176,83	-623,17	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	631.440,89	123.200,00	--	353.329,34	230.129,34	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	812.690,88	--	--	500.972,39	500.972,39	--
	459106 - Erträge a. d. Verkauf v. Grundst./Gebäuden des UV	--	--	--	0,03	0,03	--
	459198 - andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfr.)	310,60	--	--	15.805,76	15.805,76	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	160.479,96	193.000,00	--	370.873,07	177.873,07	--
09	+/- Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	133.074.624,83	133.823.800,00	--	137.995.120,55	4.171.320,55	--
11	- Personalaufwendungen	20.976.419,80	25.337.000,00	--	21.632.457,54	-3.704.542,46	--
	501101 - Dienstbezüge der Beamten	6.891.075,92	7.373.000,00	--	7.438.550,84	65.550,84	--
	501201 - tariflich Beschäftigte	9.602.162,10	10.990.000,00	--	10.258.396,35	-731.603,65	--
	501901 - sonstige Beschäftigte	3.110,00	--	--	--	--	--
	502201 - Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	732.156,85	890.000,00	--	778.512,31	-111.487,69	--
	502998 - Beiträge Versorgungskasse (periodenfremd)	--	--	--	3.865,11	3.865,11	--
	503201 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Beschäftigte	1.976.114,81	2.334.000,00	--	2.113.028,90	-220.971,10	--
	504101 - Beihilfen	939.710,83	1.060.000,00	--	912.445,47	-147.554,53	--
	504102 - sonstige Unterstützungsleistungen	108.596,29	100.000,00	--	83.031,16	-16.968,84	--
	505101 - Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	281.902,00	1.970.000,00	--	0,00	-1.970.000,00	--
	506101 - Zuführung Beihilferückstellungen für Beamte	215.664,00	620.000,00	--	--	-620.000,00	--
	507101 - Zuführung Urlaubs-/Überstundenrückstellungen	10.637,00	--	--	35.152,40	35.152,40	--
	507103 - sonstige personalbedingte Rückstellungen	215.290,00	--	--	9.475,00	9.475,00	--
12	- Versorgungsaufwendungen	5.255.758,33	2.902.000,00	--	4.832.971,61	1.930.971,61	--
	512101 - Beiträge zu den Versorgungskassen für Vers.empf.	2.895.027,33	2.902.000,00	--	2.779.803,61	-122.196,39	--
	515101 - Zuführung Pensionsrückstell. Versorgungsempfänger	1.754.521,00	--	--	1.627.822,00	1.627.822,00	--
	516101 - Zuführung Beihilferückst. Versorgungsempfänger	606.210,00	--	--	425.346,00	425.346,00	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.250.829,97	33.973.500,00	2.552.148,44	28.056.515,19	-5.916.984,81	1.712.160,00
	521101 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	--	0,00	--	--	-0,00	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	521102 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521103 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521109 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521190 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	1.270.738,89	1.562.100,00	--	998.432,14	-563.667,86	--
	521502 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	96.302,41	124.500,00	--	113.455,76	-11.044,24	--
	521503 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	2.122.322,22	2.070.000,00	1.258.397,69	2.074.988,77	4.988,77	700.000,00
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	403,65	13.000,00	--	0,00	-13.000,00	--
	521590 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	770.000,00	--	638.162,67	-131.837,33	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	3.318.365,45	3.138.400,00	--	2.977.140,20	-161.259,80	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	1.156.370,17	1.496.500,00	155.000,00	1.360.222,52	-136.277,48	--
	521801 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Gebäude)	762.000,00	--	--	855.000,00	855.000,00	--
	521802 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Infrastruktur)	570.000,00	--	--	--	--	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	82.442,97	--	--	110.625,57	110.625,57	--
	522101 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	522102 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	523101 - Erstattungen an das Land	42.022,50	40.000,00	--	35.808,84	-4.191,16	--
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	542.471,27	555.200,00	--	491.383,21	-63.816,79	25.000,00
	523501 - Erstatt. an verb. Untern./Beteil./SV	52.560,81	40.000,00	--	83.636,55	43.636,55	--
	523601 - Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	170.933,92	200.000,00	--	218.396,86	18.396,86	--
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	623.569,49	670.000,00	25.000,00	621.375,14	-48.624,86	--
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	22.956,16	--	--	72.096,75	72.096,75	--
	524101 - Bewirtschaftungsaufwand Flüchtlingsunterkünfte	-1.908,00	7.220.000,00	--	471.514,89	-6.748.485,11	--
	524102 - Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	4.026.164,68	4.415.000,00	200.000,00	5.213.798,10	798.798,10	--
	524109 - sonstige Aufwendungen für die Bewirtschaftung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	1.488.067,28	1.548.000,00	--	1.548.842,63	842,63	--
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	27.660,20	--	--	209.440,74	209.440,74	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	103.139,66	110.000,00	--	143.652,45	33.652,45	--
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	77.578,14	76.000,00	--	58.860,37	-17.139,63	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	93.101,36	115.900,00	--	109.715,29	-6.184,71	--
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	316.138,15	259.800,00	--	257.518,20	-2.281,80	--
	525509 - Instandsetzungsaufw. für sonstiges bew. Vermögen	--	--	--	0,00	0,00	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	525998 - Instandsetzung des bew. Vermögens (periodenfremd)	1.815,17	--	--	--	--	--
	528103 - Verwaltungsgebühren an andere Behörden	2.236,40	4.200,00	--	1.799,50	-2.400,50	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.079.540,28	4.090.451,00	9.500,00	4.146.539,79	56.088,79	2.300,00
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfr.)	5.811,05	--	--	187,13	187,13	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	760.373,72	807.600,00	--	938.003,84	130.403,84	--
	529102 - Schülerbeförderungskosten	900.425,81	1.045.000,00	--	850.660,50	-194.339,50	--
	529103 - Aufwendungen im Rahmen des Schulbudgets	689.486,54	752.100,00	259.340,75	869.088,62	116.988,62	255.560,00
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.809.159,50	2.849.749,00	644.910,00	2.563.588,51	-286.160,49	729.300,00
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	38.580,12	--	--	22.579,65	22.579,65	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.188.617,05	10.470.000,00	201.878,61	10.166.217,31	-303.782,69	319.500,00
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	20.255,05	20.000,00	--	21.743,62	1.743,62	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	3.876.372,43	3.673.900,00	--	3.641.215,54	-32.684,46	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	239.718,66	379.500,00	--	317.153,22	-62.346,78	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	522.605,45	599.700,00	--	559.131,08	-40.568,92	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	84.888,75	88.400,00	--	85.063,11	-3.336,89	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	2.763.044,97	2.793.900,00	--	2.787.484,39	-6.415,61	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	88.802,68	219.400,00	--	93.928,66	-125.471,34	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	6.530,54	3.000,00	--	6.530,54	3.530,54	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	140.833,35	106.500,00	--	146.670,01	40.170,01	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	405.596,81	373.800,00	--	338.914,63	-34.885,37	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	1.019.005,88	1.039.800,00	--	1.001.594,81	-38.205,19	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	1.108,30	1.100,00	--	1.108,28	8,28	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	1.969.094,75	1.171.000,00	201.878,61	972.974,55	-198.025,45	319.500,00
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	1.050.759,43	--	--	192.704,87	192.704,87	--
15	- Transferaufwendungen	67.544.565,46	82.023.000,00	206.800,00	73.935.929,34	-8.087.070,66	265.940,00
	531101 - Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	--	0,00	--	--	-0,00	--
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	2.520.517,16	2.704.500,00	--	2.928.699,96	224.199,96	--
	531501 - Aufwend. für Zuschüsse an verb. Untern./Beteil./SV	2.831.789,75	3.194.000,00	--	3.071.515,19	-122.484,81	--
	531701 - Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	329.023,69	1.691.000,00	--	673.724,91	-1.017.275,09	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	23.852.584,55	25.029.600,00	196.800,00	25.073.997,92	44.397,92	265.940,00
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	522.637,04	600.100,00	--	511.366,65	-88.733,35	--
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	46.244,67	142.800,00	--	77.453,93	-65.346,07	--
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	374.633,94	250.000,00	--	399.067,43	149.067,43	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	533101 - soz. Leist. an natürl. Pers. außerhalb v. Einricht	890.900,87	1.558.000,00	--	1.588.820,60	30.820,60	--
	533103 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	1.278.733,51	1.730.000,00	--	2.733.805,53	1.003.805,53	--
	533104 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	--	0,00	--	--	-0,00	--
	533201 - soziale Leistungen an natürl. Pers. in Einricht.	5.096.222,93	5.798.000,00	--	4.865.103,19	-932.896,81	--
	533901 - sonstige soziale Leistungen	264.927,52	400.000,00	10.000,00	171.426,20	-228.573,80	--
	533902 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.079.284,00	1.100.000,00	--	1.067.373,50	-32.626,50	--
	533998 - Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	0,00	--	--	248.787,69	248.787,69	--
	534101 - Gewerbesteuerumlage	3.579.486,35	3.040.000,00	--	3.337.517,64	297.517,64	--
	537201 - allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	--	0,00	--	--	-0,00	--
	537401 - Kreisumlage allgemein	24.148.461,00	33.900.000,00	--	26.451.985,00	-7.448.015,00	--
	539501 - Verlustübernahmen bei Betrieben und Beteiligungen	1.649,48	145.000,00	--	--	-145.000,00	--
	539901 - Sonstige Transferaufwendungen (u. a. KH-Pauschale)	727.469,00	740.000,00	--	735.284,00	-4.716,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.998.372,96	6.771.000,00	94.400,00	8.689.725,99	1.918.725,99	663.200,00
	541101 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	281.626,42	250.000,00	--	373.481,46	123.481,46	--
	541102 - Personalnebenaufwendungen	1.434,69	7.800,00	--	2.617,65	-5.182,35	--
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	132,49	3.000,00	--	50,00	-2.950,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	158.482,69	176.000,00	--	192.593,31	16.593,31	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	9.425,18	20.000,00	--	18.651,44	-1.348,56	--
	541203 - Aufwend. für Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	6.202,10	4.000,00	1.900,00	9.009,51	5.009,51	--
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	148.106,64	118.500,00	--	99.790,62	-18.709,38	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	165.039,57	199.200,00	--	183.963,17	-15.236,83	--
	541298 - bes. Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	625,00	--	--	2.173,00	2.173,00	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	515.788,54	716.500,00	--	623.277,31	-93.222,69	--
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	531.211,80	800.000,00	--	623.922,08	-176.077,92	--
	542202 - Mietaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	440.000,00	--	335.591,78	-104.408,22	--
	542301 - Leasing	72.600,36	83.300,00	--	65.992,87	-17.307,13	--
	542901 - sonst.Aufwend.für Inanspruchn.von Rechten/Diensten	51.496,06	72.000,00	--	56.509,72	-15.490,28	--
	542998 - Aufw. für Inanspruchnahme von Rechten(periodenfr.)	3.882,60	--	--	3.045,30	3.045,30	--
	543101 - Büromaterial	44.417,65	57.000,00	--	61.609,58	4.609,58	--
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kosten	203.946,62	203.600,00	--	212.702,95	9.102,95	--
	543103 - Porto	103.324,13	75.000,00	--	78.664,43	3.664,43	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	41.162,75	50.100,00	--	42.398,37	-7.701,63	--
	543106 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	28.919,70	28.000,00	--	27.610,58	-389,42	--
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsar-	21.558,71	45.000,00	16.700,00	13.880,44	-31.119,56	27.600,00

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	beit						
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	48.133,30	54.100,00	--	48.512,72	-5.587,28	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	327.133,87	755.500,00	75.800,00	357.178,26	-398.321,74	599.900,00
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	64.707,27	50.000,00	--	50.096,81	96,81	--
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	3.210,63	--	--	428,35	428,35	--
	544101 - betriebliche Steueraufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544102 - Versicherungsbeiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544103 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544104 - Aufwendungen für Schadensfälle	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	14.992,83	38.750,00	--	20.135,30	-18.614,70	--
	544501 - sonstige Steuern	195.371,53	38.750,00	--	73.211,00	34.461,00	--
	544601 - Versicherungsbeiträge	775.144,11	861.100,00	--	792.016,38	-69.083,62	--
	544801 - Aufwendungen für Schadensfälle	837,12	3.000,00	--	535,46	-2.464,54	--
	544998 - Aufw. für Steuern/Versicherung/Schaden (periodenfr	2.269,70	0,00	--	3.199,85	3.199,85	--
	547101 - Verluste Abgang von (un)bebauten Grdst./Gebäude	232.105,17	--	--	186,50	186,50	--
	547102 - Verluste Abgang VG < 800,- €	0,00	--	--	0,00	0,00	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	75.363,03	140.000,00	--	110.649,42	-29.350,58	--
	547104 - Verluste Abgang immat. VG	0,00	--	--	--	--	--
	547105 - Verluste Abgang Infrastrukturvermögen	--	--	--	33.050,40	33.050,40	--
	547203 - Aufwendungen aus Verlustübernahmen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	547301 - Verluste aus Abgängen sonst. VG	168.762,48	175.000,00	--	86.719,60	-88.280,40	--
	547302 - Verluste Abgang beim UV	--	--	--	14.610,03	14.610,03	--
	548201 - Säumniszuschläge	821,65	--	--	--	--	--
	549101 - Verfügungsmittel	1.943,49	3.600,00	--	2.808,50	-791,50	--
	549201 - Fraktionszuwendungen	21.019,47	22.000,00	--	22.600,00	600,00	--
	549301 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	1.368.185,44	34.500,00	--	3.066.913,51	3.032.413,51	--
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	775.400,00	107.000,00	--	612.317,42	505.317,42	--
	549902 - Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	1.065.439,68	1.098.500,00	--	278.933,39	-819.566,61	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	468.148,49	40.200,00	--	88.087,52	47.887,52	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	140.214.563,57	161.476.500,00	3.055.227,05	147.313.816,98	-14.162.683,02	2.925.100,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.139.938,74	-27.652.700,00	-3.055.227,05	-9.318.696,43	18.334.003,57	2.925.100,00
19	+ Finanzerträge	1.376.221,38	1.272.000,00	--	952.037,31	-319.962,69	--
	461501 - Zinserträge von verb. Untern./Betellig./SV	380.000,00	300.000,00	--	300.000,00	0,00	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	461701 - Zinserträge von Kreditinstituten	--	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	461801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	361.661,00	300.000,00	--	38.097,00	-261.903,00	--
	461809 - Zinserträge von sonstigen inländischen Bereichen	1.226,92	1.000,00	--	1.209,97	209,97	--
	465101 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen/Beteiligungen	633.333,46	670.000,00	--	612.730,34	-57.269,66	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.670,87	484.000,00	--	431.803,76	-52.196,24	--
	551401 - Zinsen an den sonstigen öffentlichen Bereich	47.278,24	44.000,00	--	43.583,20	-416,80	--
	551701 - Zinsen an Kreditinstitute	41.315,63	140.000,00	--	50.842,98	-89.157,02	--
	551801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	173.077,00	300.000,00	--	313.248,00	13.248,00	--
	551998 - Zinsaufwendungen (periodenfremd)	--	--	--	24.129,58	24.129,58	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.114.550,51	788.000,00	--	520.233,55	-267.766,45	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.025.388,23	-26.864.700,00	-3.055.227,05	-8.798.462,88	18.066.237,12	- 2.925.100,00
23	+ Außerordentliche Erträge	5.207.245,11	11.220.750,00	--	4.858.629,42	-6.362.120,58	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	--	0,00	0,00	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	5.207.245,11	11.220.750,00	--	4.858.629,42	-6.362.120,58	--
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-818.143,12	-15.643.950,00	-3.055.227,05	-3.939.833,46	11.704.116,54	- 2.925.100,00
27	- globaler Minderaufwand	--	-670.745,00	--	--	670.745,00	--
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-818.143,12	-14.973.205,00	-3.055.227,05	-3.939.833,46	11.033.371,54	- 2.925.100,00

3.2 Finanzrechnung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.112.963,31	77.810.000,00	--	79.974.917,86	2.164.917,86	--
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.136.813,33	20.401.600,00	--	22.245.108,45	1.843.508,45	--
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.680.463,63	1.429.000,00	--	1.042.819,49	-386.180,51	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.918.765,61	13.234.500,00	--	14.749.500,29	1.515.000,29	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.521.398,86	7.619.000,00	--	1.955.817,05	-5.663.182,95	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.370.423,78	2.173.000,00	--	15.402.276,04	13.229.276,04	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.589.513,80	2.597.900,00	--	3.490.688,56	892.788,56	--
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	815.897,85	1.272.000,00	--	1.342.333,00	70.333,00	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.146.240,17	126.537.000,00	--	140.203.460,74	13.666.460,74	--
10	- Personalauszahlungen	20.307.078,88	22.747.000,00	--	21.778.560,60	-968.439,40	--
11	- Versorgungsauszahlungen	2.502.261,14	2.902.000,00	--	3.385.862,33	483.862,33	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.252.352,99	33.913.500,00	2.552.148,44	40.752.633,76	6.839.133,76	--
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	320.331,18	484.000,00	--	697.222,46	213.222,46	--
14	- Transferauszahlungen	66.043.841,61	81.277.900,00	206.800,00	81.099.972,52	-177.927,48	--
15	- Sonstige Auszahlungen	6.465.388,60	6.387.000,00	296.278,61	5.500.393,62	-886.606,38	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	134.891.254,40	147.711.400,00	3.055.227,05	153.214.645,29	5.503.245,29	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-554.695,00	--	--	554.695,00	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	7.254.985,77	-21.174.400,00	-3.055.227,05	-13.011.184,55	8.163.215,45	--
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.361.493,12	4.224.000,00	--	7.343.661,54	3.119.661,54	--
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	457.629,27	175.000,00	--	422.942,84	247.942,84	--
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	4.688.000,00	--	3.085.819,00	-1.602.181,00	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	958.494,79	905.000,00	--	585.480,80	-319.519,20	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.706,01	--	--	668.522,77	668.522,77	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.779.323,19	9.992.000,00	--	12.106.426,95	2.114.426,95	--
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.515.580,22	5.900.000,00	2.982.941,66	5.759.686,97	-140.313,03	--
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.029.524,46	11.180.000,00	4.402.503,70	9.320.229,79	-1.859.770,21	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.463.623,54	3.532.000,00	3.068.419,96	1.566.494,79	-1.965.505,21	--
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	225.000,00	0,00	0,00	--	-0,00	--
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	90.927,72	395.000,00	1.569.500,00	560.455,24	165.455,24	--
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	10.462,08	10.462,08	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.324.655,94	21.007.000,00	12.023.365,32	17.217.328,87	-3.789.671,13	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.545.332,75	-11.015.000,00	-12.023.365,32	-5.110.901,92	5.904.098,08	--
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.709.653,02	-32.189.400,00	-15.078.592,37	-18.122.086,47	14.067.313,53	--
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	254.696,91	21.004.800,00	--	504.716,84	-20.500.083,16	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	701.598,46	203.000,00	--	231.056,81	28.056,81	--
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-446.901,55	20.801.800,00	--	273.660,03	-20.528.139,97	--
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.262.751,47	-11.387.600,00	-15.078.592,37	-17.848.426,44	-6.460.826,44	--
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	--	--	--	--	--	--
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	90.122,66	--	--	127.012,10	127.012,10	--
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	1.352.874,13	-11.387.600,00	-15.078.592,37	-17.721.414,34	-6.333.814,34	--

3.3 Einzelübersicht über die investiven Auszahlungen

Produkt	Inv.-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist
010502	0002	Kauf von Hard- und Software, Drucker u. ä.	-185.148,45	-185.019,51	-82.019,51	-106.846,03	78.173,48
010502	0005	DV-Software/Lizenzen	-20.966,93	-76.000,00		-13.785,70	62.214,30
010508	0392	investive Kleinmaßnahmen (Zentrale Dienste)	-5.550,00				
010601	0502	Zuführung Versorgungsfondsgesetz	-225.000,00				
010801	0014	Ausstattungsgegenstände städt. Immobilien	-48.584,17	-94.200,00	-44.200,00	-89.937,04	4.262,96
010801	0032	Grunderwerb Baugebiete N.N.	-1.898.181,05	-5.866.291,24	-2.266.291,24	-3.392.141,88	2.474.149,36
010801	0055	Umbau/Neubau Feuer- und Rettungswache Wiedenbrück				-5.121,36	-5.121,36
010801	0186	Spielgeräte an Schulen (Immobilienmanagement)	-71.147,32	-55.400,00	-30.400,00	-92.539,40	-37.139,40
010801	0190	investive Kleinmaßnahmen (Immobilienmanagement)	-26.371,56	-79.000,00	-49.000,00	-75.025,39	3.974,61
010801	0331	Neubau 3-Feld Sporthalle Gesamtschule	-22.872,65	-77.622,63	-77.622,63	-40.012,92	37.609,71
010801	0366	Grunderwerb für Ausgleich, Tausch, Eigenbedarf u.ä	-4.174.649,58	-2.295.350,42	-695.350,42	-2.032.403,79	262.946,63
010801	0389	Bauhof - Erneuerung Heizungsanlage	-120.954,10	-25.000,00	-25.000,00	-16.454,65	8.545,35
010801	0397	Baumaßnahme Gesamtschule	-117.761,46	-182.439,17	-182.439,17	-74.155,94	108.283,23
010801	0452	Grunderwerb Gewerbegebiete N.N.		-500.000,00		-267.487,80	232.512,20
010801	0491	Friedhof, Erweiterung Kapelle und Leichenhalle	-202.947,12	-691.897,36	-591.897,36	-471.590,37	220.306,99
010801	0514	Johannisschule - ELA-Anlage	-29.246,76				
010801	0536	Sammelunterkünfte Asyl		-7.470.000,00		-2.975.169,19	4.494.830,81
010801	0549	Baumaßnahme Gesamtschule Standort Wiedenbrück	-6.070,52				
010801	0584	Einstein-Gymn., Sporthalle-Sicherheitsbeleuchtung	-32.756,42				
010801	0585	Digitalisierung Schulen	-473.968,15	-298.000,00	-98.000,00	-83.464,54	214.535,46
010801	0586	Parkschule - OGGs	-444.469,24	-695.410,13	-95.410,13	-741.420,09	-46.009,96
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGs		-350.000,00	-250.000,00	-43.149,40	306.850,60
010801	0590	FSC Sportplatz - Kunstrasen	-163.708,80	-125.000,00	-125.000,00	-124.420,88	579,12
010801	0591	Gesamtschule WD (ehem. Kettlerschule) - BMA		-200.000,00	-200.000,00		200.000,00
010801	0592	Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	-1.180.449,94	-1.250.000,00	-500.000,00	-1.765.773,98	-515.773,98
010801	0599	Grunderwerb Infrastrukturvermögen	-424.042,25	-521.300,00	-21.300,00	-67.653,50	453.646,50
010801	0605	Historisches Rathaus WD - Klimaanlage	-64.271,22	-15.700,00	-15.700,00	-19.915,49	-4.215,49
010801	0620	Einstein-Gymnasium - Schulhofumgestaltung	-223.080,89	-344.119,11	-344.119,11	-394.816,67	-50.697,56
010801	0625	AWO-KiTa Herderstr. - Parkplatz		-130.000,00	-130.000,00	-112.846,27	17.153,73
010801	0640	Schulzentrum Rheda - Umfahrt Gymn. Rückbau Haltestellen		-20.000,00			20.000,00
010801	0643	Anlagen für außerschulischen Freizeitsport		-50.000,00			50.000,00
010801	0648	Umsetzung PV-Anlagen-Konzept		-200.000,00		-42.430,61	157.569,39
010801	0649	Bahnhof Rheda, Aufzugsanlage und Umbau		-250.000,00		-3.726,10	246.273,90
010801	1000	allg. Dummy	-6.719,16				
010802	1500	Beschaffung von Heizlvorräten	-39.654,86	-100.000,00		-43.047,62	56.952,38
020101	0470	Ausbau Warnsysteme		-50.000,00		-32.294,90	17.705,10
020101	0650	Fahrzeuganschaffung Kommunalen Ordnungsdienst		-80.000,00			80.000,00
020101	0688	Anschaffung Dienstfahrrad				-3.039,98	-3.039,98
020102	0336	Anschaffung von 2 Tempoanzeigeräten		-20.000,00			20.000,00
020201	0062	Betriebsausstattung Feuerwehr	-46.640,00	-80.000,00	-40.000,00	-48.477,89	31.522,11
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	-233.000,00	-343.912,73	-328.912,73	-13.490,00	330.422,73
020201	0627	EDV Feuerwehr		-35.000,00	-35.000,00		35.000,00
020202	0065	Fahrzeuganschaffung Rettungsdienst	-117.353,04	-562.646,96	-332.646,96		562.646,96
020202	0066	Betriebsausstattung Rettungsdienst	-5.992,08	-321.000,00	-56.000,00	-264.007,64	56.992,36
030101	0070	Neuanschaffung Schulen	-71.267,81	-381.749,42	-321.749,42	-66.533,35	315.216,07
030101	0302	Sonderbeschaffungen (Einrichtung Ganztagsbetrieb)	-22.011,25	-26.300,00	-6.300,00	-8.337,55	17.962,45
030101	0383	Ersteinrichtung OGGs / Inklusion	-66.601,32	-15.000,00		-5.800,56	9.199,44
030101	0408	Einrichtung Gesamtschule	-5.097,13				
030101	0448	Schulnetzwerke, Modernisierung	-82.174,71	-77.100,00	-17.100,00	-93.195,19	-16.095,19
030101	0551	Einrichtung Johannisschule im Gebäude EBR	-5.676,30				
030101	0588	Einrichtung Parkschule		-80.000,00		-13.789,36	66.210,64
030101	0628	Einrichtung ORS - NW-Raum		-30.000,00			30.000,00
030101	0651	Einstein-Gymnasium AULA		-10.000,00			10.000,00
040201	0374	Ersatzbeschaffung Stadttore Christkindlmarkt		-42.006,97	-42.006,97	-42.006,97	
050201	0076	Ausstattungsgegenstände Unterkünfte		-35.000,00		-1.307,81	33.692,19
060101	0652	Wohnungsausstattung Jugendwohnen	-4.350,00	-5.000,00			5.000,00
060102	0412	Investitionskostenzuschüsse U3-Bau KiTas (Land)	-10.895,45	-564.000,00	-394.000,00	-152.500,28	411.499,72
060102	0456	Investitionskostenzuschüsse U3-Bau KiTas (Stadt)		-95.500,00	-79.500,00	-16.943,69	78.556,31
060102	0475	Investitionskostenzuschüsse Sanierung Ü3 Kitas (Land)	-74.455,92	-328.000,00	-295.000,00	-3.731,45	324.268,55
060102	0476	Investitionskostenzuschüsse Sanierung Ü3 Kitas (Stadt)		-141.000,00	-125.000,00		141.000,00

Produkt	Inv.-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist
060102	0573	Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Land)		-725.000,00	-580.000,00	-547.001,13	177.998,87
060102	0574	Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Stadt)	-5.576,35	-111.000,00	-96.000,00	-60.778,69	50.221,31
060103	0388	investive Kleinmaßnahmen (Kinder- u. Jugendförd.)	-2.179,94	-5.000,00			5.000,00
080101	0080	Geräte und Ausstattung für städt. Bäder	-29.085,54	-161.601,58	-68.601,58	-152.226,11	9.375,47
080201	0087	Verbesserung der (Schul-)Sportbedingungen	-2.510,24	-48.500,00	-18.500,00	-1.040,41	47.459,59
120102	0122	Burgweg, Ausbau		-8.500,00	-8.500,00		8.500,00
120102	0164	Endausbau Mondweg	-143.259,65	-16.700,00	-16.700,00	-171,91	16.528,09
120102	0193	Südring / Ostring, Tangentenschluss	-11.347,43	-63.652,57	-63.652,57	-1.428,00	62.224,57
120102	0306	investive Kleinmaßnahmen (Tiefbau)	-3.763,10	-50.000,00			50.000,00
120102	0436	Merschweg, erstmaliger Ausbau		-50.000,00	-50.000,00	-349,86	49.650,14
120102	0438	Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges	-707.416,26	-765.959,62	-265.959,62	-251.084,14	514.875,48
120102	0439	Erschließung Neubaugebiet	-33.806,40	-206.100,00	-6.100,00	-20.904,44	185.195,56
120102	0441	Hauptstraße, Bau eines Radweges	-21.934,76	-50.000,00			50.000,00
120102	0481	Kirchstraße	-3.394,02				
120102	0500	Erschließungsbeiträge				-10.462,08	-10.462,08
120102	0518	Kaiserforst, Erschließung neues Baugebiet II	-28.710,34	-316.761,73	-216.761,73	-184.356,40	132.405,33
120102	0519	Landweg, Erschließung neues Baugebiet III	-83.615,36	-166.384,64	-66.384,64	-98.922,52	67.462,12
120102	0521	Kiefernweg, Erschließung Gewerbegebiet	-59.037,74	-860.962,26	-360.962,26	-554.090,28	306.871,98
120102	0525	Freigrafenkamp, Ausbau	-182.701,94				
120102	0526	Breitbandversorgung Stadtgebiet		-390.000,00			390.000,00
120102	0530	Mühlenwall, Neugestaltung	-371.522,01	-105.824,99	-105.824,99	-111.701,07	-5.876,08
120102	0546	Doktorplatz, Neugestaltung	-18.701,86				
120102	0555	Delitzschweg	-195.400,44	-35.000,00	-35.000,00	-4.689,24	30.310,76
120102	0556	Petkuserweg	-99.174,92	-14.500,00	-14.500,00	-19.209,51	-4.709,51
120102	0561	Wieksweg, Ausbau Gehweg	-221,10				
120102	0562	Alleestraße, Ausbau Gehweg	-367,98	-79.632,02	-79.632,02	-56.095,08	23.536,94
120102	0563	Nonenstr., Ausb. Gehweg Hagedornstr. & Bosfelder Weg		-50.000,00	-50.000,00		50.000,00
120102	0595	Hermann-Löns-Weg, Erweiterung		-80.000,00		-357,00	79.643,00
120102	0609	St.-Vinzenz-Str. zw. Rietb. Str./Horstwiesenu Umbau	-4.700,98	-259.585,02	-259.585,02	-234.938,13	24.646,89
120102	0611	Gartenstraße, Ausbau	-91.500,00	-17.600,00	-17.600,00	-571,76	17.028,24
120102	0612	Nordr. zw. Siechenstr.&Bielef.Str. beids. Gehwegsanierung	-834,90	-62.103,28	-62.103,28	-67.057,47	-4.954,19
120102	0616	Am Werl, Wohnmobilstellplätze	-325,82	-5.000,00	-5.000,00		5.000,00
120102	0624	Franz-Geshe-Straße	-15.364,90	-50.000,00		-391,09	49.608,91
120102	0629	Am Sandberg; Nebenanlagen	-15.506,86	-334.493,14	-334.493,14	-81.584,72	252.908,42
120102	0630	Hüfferstraße; Erschließung Stichstraße		-20.000,00			20.000,00
120104	0130	Modernisier. Lichtsignalanlagen		-100.000,00	-100.000,00		100.000,00
120105	0131	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	-130.059,37	-111.620,35	-11.620,35	-63.630,04	47.990,31
120105	0619	Modernisierung Straßenbeleuchtung	-243.551,35	-570.887,21	-70.887,21		570.887,21
120201	0567	Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	-325.546,74	-1.076.655,13	-926.655,13	-546.595,87	530.059,26
120201	0575	Projekt: Mobilstation NRW Rheda	-373.695,43				
130101	0134	Maßnahmen zur Dorfverschönerung		-42.350,00	-27.350,00		42.350,00
130101	0635	Garten der Kulturen	-1.906,67	-73.093,33	-73.093,33	-65.042,85	8.050,48
130102	0138	Anschaffung von Spielgeräten (Tiefbau)	-90.737,38	-121.900,00	-21.900,00	-107.295,00	14.605,00
130104	0692	Anschaffungen Wald- und Forstwirtschaft				-6.010,95	
130201	0598	investive Kleinmaßnahmen (Gewässer)	-9.167,20	-160.832,80	-90.832,80	-64.311,74	96.521,06
130201	0656	Patkenbach, Gewässerentwicklung		-100.000,00			100.000,00
130301	0147	Neuanschaffungen Friedhof	-21.949,50	-45.000,00	-15.000,00	-44.238,15	761,85
130301	0149	Bauliche Änderungsmaßnahmen Friedhof	-24.724,00	-20.000,00			20.000,00
130301	0150	Grabkammersystem	-12.706,92	-27.200,00	-7.200,00		27.200,00
140101	0638	Krötensperre	-4.562,93				
Gesamtsumme:			-14.324.655,94	-33.030.365,32	-12.023.365,32	-17.217.328,87	15.819.047,40

3.4 Einzelübersicht über die investiven Einzahlungen

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Produkt	Inv.-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist
010801	0014	Ausstattungsgegenstände städt. Immobilien				115.468,00	115.468,00
010801	0389	Bauhof - Erneuerung Heizungsanlage				29.100,00	29.100,00
010801	0488	Sportpauschale	157.942,00	160.000,00		164.767,00	4.767,00
010801	0507	Schulpauschale	1.684.453,00			1.775.886,00	1.775.886,00
010801	0585	Digitalisierung Schulen	336.545,43	180.000,00			-180.000,00
010801	0592	Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	550.900,00			199.100,00	199.100,00
010801	0620	Einstein-Gymnasium - Schulhofumgestaltung	50.000,00			50.000,00	50.000,00
010801	0648	Umsetzung PV-Anlagen-Konzept				30.334,96	30.334,96
010801	0649	Bahnhof Rheda, Aufzugsanlage und Umbau		125.000,00			-125.000,00
010801	1000	allg. Dummy	40.060,12			401.571,99	401.571,99
020101	0470	Ausbau Warnsysteme		21.000,00			-21.000,00
020201	0471	Brandschutzpauschale	107.650,04	107.000,00		114.262,27	7.262,27
030101	0070	Neuanschaffung Schulen				4.709,31	4.709,31
030101	0302	Sonderbeschaffungen (Einrichtung Ganztagsbetrieb)	1.157,06			3.866,85	3.866,85
030101	0448	Schulnetzwerke, Modernisierung	183.862,65			51.519,85	51.519,85
060102	0412	Investitionskostenzuschüsse U3-Bau KiTas (Land)	9.805,91	170.000,00		618.861,40	448.861,40
060102	0475	Investitionskostenzuschüsse Sanierung Ü3 Kitas (Land)	74.455,92	33.000,00		3.731,45	-29.268,55
060102	0573	Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Land)		145.000,00		163.800,01	18.800,01
060103	0388	investive Kleinmaßnahmen (Kinder u. Jugendförd.)	150.000,00				
120102	0438	Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges	100.000,00	300.000,00		305.000,00	5.000,00
120102	0481	Kirchstraße	87.700,00			105.800,00	105.800,00
120102	0500	Erschließungsbeiträge	11.835,31			11.498,67	
120102	0530	Mühlenwall, Neugestaltung	89.000,00			115.700,00	115.700,00
120102	0546	Doktorplatz, Neugestaltung	198.800,00			138.400,00	138.400,00
120105	0619	Modernisierung Straßenbeleuchtung	21.206,00	150.000,00			-150.000,00
120201	0567	Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	380.780,00	135.000,00		150.420,00	15.420,00
120201	0575	Projekt: Mobilstation NRW Rheda	164.050,00				
130101	0635	Garten der Kulturen				30.200,00	30.200,00
130102	0677	KSP Loher Wall				60.000,00	60.000,00
130301	0690	E-Radlader				61.749,00	61.749,00
160101	0498	Allgemeine Investitionspauschale	2.593.602,35	2.698.000,00		2.702.624,09	4.624,09
160101	0602	Aufwands-/Unterhaltungspauschale	367.687,33				
Summe:			7.361.493,12	4.224.000,00	0,00	7.408.370,85	3.172.872,18

Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen

Produkt	Inv.-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist
010502	0002	Kauf von Hard- und Software, Drucker u. ä.	839,00				
010801	0370	Diverse Grundstücksgeschäfte	159.386,50			199.343,10	199.343,10
010801	0661	Einzahlung Grunderwerb für Ausgleich, Tausch u. ä.		300.000,00		488.520,72	188.520,72
010801	2000	Grundstücksverkäufe allgemein	272.779,50			239.473,20	239.473,20
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr				75.000,00	75.000,00
020201	0473	Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	8.168,27	170.000,00			-170.000,00
020201	1000	allg. Dummy	756,00			250,00	250,00
020202	0065	Fahrzeuganschaffung Rettungsdienst	15.700,00				
020202	0541	Verkauf von Rettungsdienstfahrzeugen		5.000,00			-5.000,00
Summe:			457.629,27	475.000,00	0,00	1.002.587,02	527.587,02

Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Produkt	Inv.-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist
160101	1000	allg. Dummy				3.085.819,00	3.085.819,00
Summe:			0,00	0,00	0,00	3.085.819,00	3.085.819,00

Beiträge und ähnliche Entgelte

Produkt	Inv.-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist
010801	0545	sonstige Spenden	3.908,00			3.908,00	3.908,00
100201	0540	Stellplatzablösen				135.000,00	135.000,00
120102	0500	Erschließungsbeiträge	793.349,13	600.000,00		201.379,02	-398.620,98
120102	0503	Erschließungs-/Straßenbaubeitr. (Ablösungsvertrag)	161.237,66			170.904,54	170.904,54
130102	0489	Kinderspielplatzumlage		5.000,00			-5.000,00
140201	0504	Kostenerstattungsbeträge (Ablösungsvertrag)				18.458,52	18.458,52
Summe:			958.494,79	605.000,00	0,00	529.650,08	-75.349,92

Sonstige Investitionseinzahlungen

Produkt	Inv.-Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist
010801	0190	investive Kleinmaßnahmen (Immobilienmanagement)	595,00				
060103	0388	investive Kleinmaßnahmen (Kinder- u. Jugendförd.)	1.111,01				
120102	0545	sonstige Spenden				80.000,00	80.000,00
Summe:			1.706,01	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
Gesamtsumme:			8.779.323,19	5.304.000,00	0,00	12.106.426,95	6.790.928,28

4. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

**nach Produktbereichen
und Produkten**

Teilergebnisrechnung 01 - Innere Verwaltung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.669.950,38	5.432.800,00	--	4.362.364,65	-1.070.435,35	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.921,54	8.800,00	--	9.220,25	420,25	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.476.668,49	1.947.500,00	--	1.323.487,21	-624.012,79	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.598.667,02	1.560.600,00	--	1.921.573,42	360.973,42	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	710.794,71	749.180,00	--	764.107,13	14.927,13	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	18.031,61	74.000,00	--	265.099,16	191.099,16	--
10	= Ordentliche Erträge	7.483.033,75	9.772.880,00	--	8.645.851,82	-1.127.028,18	--
11	- Personalaufwendungen	7.610.768,75	8.631.930,00	--	7.753.325,32	-878.604,68	--
12	- Versorgungsaufwendungen	1.983.039,72	1.147.660,00	--	1.957.896,60	810.236,60	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.326.240,86	17.955.300,00	1.647.235,97	12.145.607,85	-5.809.692,15	780.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.852.620,07	4.954.750,00	--	4.998.123,88	43.373,88	--
15	- Transferaufwendungen	3.559.497,77	5.550.000,00	--	4.087.784,29	-1.462.215,71	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.352.974,82	3.998.600,00	69.400,00	4.846.416,44	847.816,44	37.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.685.141,99	42.238.240,00	1.716.635,97	35.789.154,38	-6.449.085,62	817.800,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	25.202.108,24	32.465.360,00	-1.716.635,97	27.143.302,56	5.322.057,44	-817.800,00
19	+ Finanzerträge	633.320,51	670.000,00	--	612.717,39	-57.282,61	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.213,09	40.000,00	--	30.341,29	-9.658,71	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	613.107,42	630.000,00	--	582.376,10	-47.623,90	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	24.589.000,82	31.835.360,00	-1.716.635,97	26.560.926,46	5.274.433,54	-817.800,00
23	+ Außerordentliche Erträge	--	111.450,00	--	--	-111.450,00	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	111.450,00	--	--	-111.450,00	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	24.589.000,82	31.723.910,00	-1.716.635,97	26.560.926,46	5.162.983,54	-817.800,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.228.800,00	1.155.500,00	--	1.590.400,00	434.900,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.228.800,00	1.155.500,00	--	1.590.400,00	434.900,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	23.360.200,82	30.568.410,00	-1.716.635,97	24.970.526,46	5.597.883,54	-817.800,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-339.582,09	--	--	339.582,09	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	23.360.200,82	30.228.827,91	-1.716.635,97	24.970.526,46	5.258.301,45	-817.800,00

Teilfinanzrechnung 01 - Innere Verwaltung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.474,88	3.520.600,00	--	802.129,51	-2.718.470,49	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.671,10	1.400,00	--	1.780,59	380,59	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.474.342,88	7.554.500,00	--	1.913.453,52	-5.641.046,48	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.659.083,51	1.560.600,00	--	1.856.172,39	295.572,39	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	119.290,92	176.000,00	--	218.777,48	42.777,48	--
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	633.320,51	670.000,00	--	607.215,29	-62.784,71	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.923.183,80	13.483.100,00	--	5.399.528,78	-8.083.571,22	--
10	- Personalauszahlungen	7.312.488,24	7.607.820,00	--	7.830.213,18	222.393,18	--
11	- Versorgungsauszahlungen	1.085.274,01	1.147.660,00	--	1.126.132,82	-21.527,18	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.715.864,76	17.895.300,00	1.647.235,97	12.583.188,72	-5.312.111,28	--
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	20.213,09	40.000,00	--	30.341,23	-9.658,77	--
14	- Transferauszahlungen	3.468.313,33	5.405.000,00	--	3.838.083,26	-1.566.916,74	--
15	- Sonstige Auszahlungen	3.382.838,79	4.024.650,00	69.400,00	3.681.554,32	-343.095,68	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	25.984.992,22	36.120.430,00	1.716.635,97	29.089.513,53	-7.030.916,47	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-278.404,09	--	--	278.404,09	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	22.061.808,42	22.637.330,00	-1.716.635,97	23.689.984,75	-1.052.654,75	--
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.819.900,55	465.000,00	--	2.766.227,95	2.301.227,95	--
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	433.005,00	0,00	--	417.983,53	417.983,53	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.908,00	300.000,00	--	3.908,00	-296.092,00	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	595,00	--	--	453.522,77	453.522,77	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.257.408,55	765.000,00	--	3.641.642,25	2.876.642,25	--
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.515.580,22	5.900.000,00	2.982.941,66	5.759.686,97	-140.313,03	--
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.955.850,05	8.800.000,00	1.295.369,29	6.947.639,83	-1.852.360,17	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	512.142,33	1.624.000,00	1.545.438,62	388.009,81	-1.235.990,19	--
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	225.000,00	0,00	0,00	--	-0,00	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.208.572,60	16.324.000,00	5.823.749,57	13.095.336,61	-3.228.663,39	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-6.951.164,05	15.559.000,00	-5.823.749,57	-9.453.694,36	6.105.305,64	--

Teilergebnisrechnung 010101 - Zentrale Steuerung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.880,00	0,00	--	--	-0,00	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.880,00	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	4.837,61	4.837,61	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	4.800,00	4.800,00	--
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	--	0,00	--	--	-0,00	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	--	--	--	37,61	37,61	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.864,88	63.770,00	--	11.477,57	-52.292,43	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	9.685,29	63.770,00	--	11.408,23	-52.361,77	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	159,59	--	--	39,34	39,34	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	20,00	--	--	30,00	30,00	--
10	= Ordentliche Erträge	27.744,88	63.770,00	--	16.315,18	-47.454,82	--
11	- Personalaufwendungen	1.070.235,58	1.436.040,00	--	1.101.984,02	-334.055,98	--
12	- Versorgungsaufwendungen	364.883,26	216.720,00	--	338.291,47	121.571,47	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.146,86	14.500,00	--	13.563,25	-936,75	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	17.146,86	14.500,00	--	13.563,25	-936,75	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.181,90	98.100,00	54.400,00	113.020,29	14.920,29	37.500,00
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	1.751,76	3.000,00	--	3.544,10	544,10	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	697,59	2.300,00	--	1.845,85	-454,15	--
	541203 - Aufwend. für Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	2.380,80	4.000,00	1.900,00	5.936,36	1.936,36	--
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	21.558,71	25.000,00	16.700,00	13.793,06	-11.206,94	27.600,00
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	83.849,55	60.200,00	35.800,00	85.092,42	24.892,42	9.900,00
	549101 - Verfügungsmittel	1.943,49	3.600,00	--	2.808,50	-791,50	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.564.447,60	1.765.360,00	54.400,00	1.566.859,03	-198.500,97	37.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-	-	-54.400,00	-	151.046,15	-37.500,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-	-	-54.400,00	-	151.046,15	-37.500,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-	-	-54.400,00	-	151.046,15	-37.500,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-	-	-54.400,00	-	151.046,15	-37.500,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-17.653,60	--	--	17.653,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-	-	-54.400,00	-	133.392,55	-37.500,00

Teilfinanzrechnung 010101 - Zentrale Steuerung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	10.000	0	20.000	--	20.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.852,20	--	0	0	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.852,20	10.000	0	20.000	--	20.000
10	- Personalauszahlungen	992.288,56	1.179.320	1.242.620	1.206.510	1.233.570	1.245.770
11	- Versorgungsauszahlungen	170.254,68	190.700	216.720	214.520	218.810	220.990
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.819,93	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
15	- Sonstige Auszahlungen	84.063,31	117.220	98.100	147.300	96.900	136.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.260.426,48	1.501.740	1.571.940	1.582.830	1.563.780	1.618.060
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-15.719	-15.670	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.220.574,28	-1.491.740	-1.571.940	-1.562.830	-1.563.780	-1.598.060

Teilergebnisrechnung 010102 - Kommunale Zusammenschlüsse und Ausgliederungen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.106.278,81	1.116.000,00	--	1.154.472,26	38.472,26	--
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	1.106.278,81	1.116.000,00	--	1.154.472,26	38.472,26	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.337,08	4.800,00	--	83.883,31	79.083,31	--
	452998 - Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	--	--	--	82.969,77	82.969,77	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	447,84	4.800,00	--	913,54	-3.886,46	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2.889,24	--	--	--	--	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	1.109.615,89	1.120.800,00	--	1.238.355,57	117.555,57	--
11	- Personalaufwendungen	48.269,62	62.120,00	--	48.324,52	-13.795,48	--
12	- Versorgungsaufwendungen	30.437,63	16.360,00	--	27.917,45	11.557,45	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.896,97	40.000,00	--	123.627,80	83.627,80	--
	523501 - Erstatt. an verb. Untern./Beteil./SV	52.560,81	40.000,00	--	66.262,55	26.262,55	--
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	--	--	--	57.365,25	57.365,25	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	--	--	--	--	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.995,43	--	--	--	--	--
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	2.340,73	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	3.325.390,74	3.824.000,00	--	3.530.859,38	-293.140,62	--
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	491.951,51	529.000,00	--	503.344,19	-25.655,81	--
	531501 - Aufwend. für Zuschüsse an verb. Untern./Beteil./SV	2.831.789,75	3.150.000,00	--	3.027.515,19	-122.484,81	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	539501 - Verlustübernahmen bei Betrieben und Beteiligungen	1.649,48	145.000,00	--	--	-145.000,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.388,07	70.080,00	--	129.982,30	59.902,30	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	148,75	0,00	--	15,00	15,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	20,31	80,00	--	72,60	-7,40	--
	544101 - betriebliche Steueraufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	4.151,26	35.000,00	--	12.683,70	-22.316,30	--
	544501 - sonstige Steuern	190.973,57	35.000,00	--	73.211,00	38.211,00	--
	544998 - Aufw. für Steuern/Versicherung/Schaden (periodenfr)	272,53	--	--	--	--	--
	547203 - Aufwendungen aus Verlustübernahmen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	548201 - Säumniszuschläge	821,65	--	--	--	--	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	44.000,00	--	--	44.000,00	44.000,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.703.383,03	4.012.560,00	--	3.860.711,45	-151.848,55	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.593.767,14	2.891.760,00	--	2.622.355,88	269.404,12	--
19	+ Finanzerträge	633.320,51	670.000,00	--	612.717,39	-57.282,61	--
	465101 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen/Beteiligungen	633.320,51	670.000,00	--	612.717,39	-57.282,61	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	633.320,51	670.000,00	--	612.717,39	-57.282,61	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.960.446,63	2.221.760,00	--	2.009.638,49	212.121,51	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.960.446,63	2.221.760,00	--	2.009.638,49	212.121,51	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.960.446,63	2.221.760,00	--	2.009.638,49	212.121,51	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-40.125,60	--	--	40.125,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.960.446,63	2.181.634,40	--	2.009.638,49	171.995,91	--

Teilfinanzrechnung 010102 - Kommunale Zusammenschlüsse und Ausgliederungen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.059.943,13	1.116.000	1.116.000	1.134.000	1.134.000	1.134.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.652,76	--	--	--	--	--
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	679.984,84	655.000	670.000	650.000	640.000	500.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.741.580,73	1.771.000	1.786.000	1.784.000	1.774.000	1.634.000
10	- Personalauszahlungen	42.333,08	43.120	47.530	48.720	49.660	50.150
11	- Versorgungsauszahlungen	14.476,11	13.590	16.360	17.620	17.970	18.150
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.086,23	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	2.260,00	--	--	--	--	--
14	- Transferauszahlungen	3.560.914,69	3.582.000	3.679.000	3.823.000	3.933.000	4.002.000
15	- Sonstige Auszahlungen	127.807,37	155.040	70.080	66.080	66.080	66.080
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	3.796.877,48	3.833.750	3.852.970	3.995.420	4.106.710	4.176.380
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-38.530	-39.555	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.055.296,75	-2.062.750	-2.066.970	-2.211.420	-2.332.710	-2.542.380
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.325.000,00	--	--	--	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.325.000,00	--	--	--	--	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.325.000,00	--	--	--	--	--

Teilergebnisrechnung 010103 - Gleichstellungsbeauftragte

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	600,00	--	75,00	-525,00	--
	414201 - Zuweisungen von Gemeinden (GV)	--	600,00	--	75,00	-525,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	265,00	2.000,00	--	--	-2.000,00	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	265,00	2.000,00	--	--	-2.000,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	450,00	450,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	--	--	--	150,00	150,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	506,93	0,00	--	38,87	38,87	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	506,93	--	--	38,87	38,87	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	771,93	2.600,00	--	563,87	-2.036,13	--
11	- Personalaufwendungen	58.186,06	59.320,00	--	59.632,35	312,35	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.222,22	16.200,00	--	13.697,33	-2.502,67	2.300,00
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.222,22	16.200,00	--	13.391,00	-2.809,00	2.300,00
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	--	--	306,33	306,33	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	179,70	440,00	--	177,50	-262,50	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	200,00	--	--	-200,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	179,70	240,00	--	177,50	-62,50	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	78.587,98	75.960,00	--	73.507,18	-2.452,82	2.300,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-77.816,05	-73.360,00	--	-72.943,31	416,69	-2.300,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-77.816,05	-73.360,00	--	-72.943,31	416,69	-2.300,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-77.816,05	-73.360,00	--	-72.943,31	416,69	-2.300,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-77.816,05	-73.360,00	--	-72.943,31	416,69	-2.300,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-759,60	--	--	759,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-77.816,05	-72.600,40	--	-72.943,31	-342,91	-2.300,00

Teilfinanzrechnung 010103 - Gleichstellungsbeauftragte

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	600	600	200	200	200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75,00	2.600	2.600	1.200	1.200	1.200
10	- Personalauszahlungen	57.695,24	57.290	59.320	60.460	62.000	62.610
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.983,75	12.600	16.200	12.000	12.000	12.000
15	- Sonstige Auszahlungen	112,20	490	440	290	290	290
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	63.791,19	70.380	75.960	72.750	74.290	74.900
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-760	-720	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-63.716,19	-67.780	-73.360	-71.550	-73.090	-73.700

Teilergebnisrechnung 010104 - Städtepartnerschaften

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	75,22	75,22	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	--	--	--	75,22	75,22	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	65,54	670,00	--	138,17	-531,83	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	65,54	670,00	--	130,58	-539,42	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	--	--	--	7,59	7,59	--
10	= Ordentliche Erträge	65,54	670,00	--	213,39	-456,61	--
11	- Personalaufwendungen	7.063,59	8.830,00	--	6.907,58	-1.922,42	--
12	- Versorgungsaufwendungen	4.454,12	2.320,00	--	3.990,57	1.670,57	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	565,67	565,67	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	--	--	565,67	565,67	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.685,99	21.150,00	11.000,00	20.577,54	-572,46	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	50,00	--	3,00	-47,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	479,18	1.100,00	--	815,92	-284,08	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	7.206,81	20.000,00	11.000,00	19.758,62	-241,38	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.203,70	32.300,00	11.000,00	32.041,36	-258,64	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-19.138,16	-31.630,00	-11.000,00	-31.827,97	-197,97	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.138,16	-31.630,00	-11.000,00	-31.827,97	-197,97	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.138,16	-31.630,00	-11.000,00	-31.827,97	-197,97	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.138,16	-31.630,00	-11.000,00	-31.827,97	-197,97	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-323,00	--	--	323,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-19.138,16	-31.307,00	-11.000,00	-31.827,97	-520,97	--

Teilfinanzrechnung 010104 - Städtepartnerschaften

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	-9.595,98	6.810	6.760	22.090	22.530	22.740
11	- Versorgungsauszahlungen	1.820,35	2.150	2.320	7.990	8.150	8.230
15	- Sonstige Auszahlungen	20.759,28	20.680	21.150	21.110	20.910	20.890
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	12.983,65	29.640	30.230	51.190	51.590	51.860
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-302	-507	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-12.983,65	-29.640	-30.230	-51.190	-51.590	-51.860

Teilergebnisrechnung 010201 - Beschäftigtenvertretung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	300,00	300,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	715,03	3.020,00	--	686,33	-2.333,67	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	715,03	3.020,00	--	686,33	-2.333,67	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	715,03	3.020,00	--	986,33	-2.033,67	--
11	- Personalaufwendungen	81.071,32	122.960,00	--	117.495,37	-5.464,63	--
12	- Versorgungsaufwendungen	-138,75	10.300,00	--	19.285,25	8.985,25	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	264,00	5.050,00	--	1.554,50	-3.495,50	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	264,00	5.000,00	--	1.551,00	-3.449,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	50,00	--	3,50	-46,50	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	81.196,57	138.310,00	--	138.335,12	25,12	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-80.481,54	-135.290,00	--	-137.348,79	-2.058,79	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-80.481,54	-135.290,00	--	-137.348,79	-2.058,79	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-80.481,54	-135.290,00	--	-137.348,79	-2.058,79	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-80.481,54	-135.290,00	--	-137.348,79	-2.058,79	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-1.383,10	--	--	1.383,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-80.481,54	-133.906,90	--	-137.348,79	-3.441,89	--

Teilfinanzrechnung 010201 - Beschäftigtenvertretung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	72.550,33	64.350	113.780	129.890	148.070	149.550
11	- Versorgungsauszahlungen	--	--	10.300	11.080	11.300	11.420
15	- Sonstige Auszahlungen	2.900,20	4.200	5.050	1.550	2.550	2.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	75.450,53	68.550	129.130	142.520	161.920	163.520
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-1.291	-1.411	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-75.450,53	-68.550	-129.130	-142.520	-161.920	-163.520

Teilergebnisrechnung 010301 - Rechnungsprüfung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	2.100,00	2.100,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	2.100,00	2.100,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.081,72	30.980,00	--	5.648,93	-25.331,07	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	3.081,72	30.980,00	--	5.648,93	-25.331,07	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	3.081,72	30.980,00	--	7.748,93	-23.231,07	--
11	- Personalaufwendungen	355.279,62	499.860,00	--	404.481,42	-95.378,58	--
12	- Versorgungsaufwendungen	178.069,18	105.320,00	--	170.653,40	65.333,40	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.362,77	5.000,00	--	2.955,98	-2.044,02	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	10.497,32	5.000,00	--	2.955,98	-2.044,02	--
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	2.865,45	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	407,34	1.310,00	--	1.294,26	-15,74	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	340,04	1.000,00	--	598,51	-401,49	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	67,30	310,00	--	695,75	385,75	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	547.118,91	611.490,00	--	579.385,06	-32.104,94	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-544.037,19	-580.510,00	--	-571.636,13	8.873,87	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-544.037,19	-580.510,00	--	-571.636,13	8.873,87	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-544.037,19	-580.510,00	--	-571.636,13	8.873,87	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-544.037,19	-580.510,00	--	-571.636,13	8.873,87	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-6.114,90	--	--	6.114,90	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-544.037,19	-574.395,10	--	-571.636,13	2.758,97	--

Teilfinanzrechnung 010301 - Rechnungsprüfung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	279.092,53	425.050	405.870	429.140	438.070	442.370
11	- Versorgungsauszahlungen	86.219,02	89.960	105.320	118.660	121.030	122.240
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.015,45	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	868,80	1.600	1.310	910	1.100	1.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	369.195,80	521.610	517.500	553.710	565.200	570.710
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-5.175	-5.482	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-369.195,80	-521.610	-517.500	-553.710	-565.200	-570.710

Teilergebnisrechnung 010401 - Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	300,00	--	115,00	-185,00	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	125,00	300,00	--	115,00	-185,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.125,87	30.000,00	--	675,00	-29.325,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	600,00	600,00	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	--	25.000,00	--	--	-25.000,00	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	--	5.000,00	--	75,00	-4.925,00	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	2.125,87	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.291,10	17.900,00	--	2.615,56	-15.284,44	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.291,10	17.900,00	--	2.615,56	-15.284,44	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	3.541,97	48.200,00	--	3.405,56	-44.794,44	--
11	- Personalaufwendungen	139.157,82	231.080,00	--	138.358,55	-92.721,45	--
12	- Versorgungsaufwendungen	87.749,50	60.840,00	--	79.930,81	19.090,81	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.581,28	99.000,00	--	31.593,62	-67.406,38	--
	528103 - Verwaltungsgebühren an andere Behörden	2.236,40	4.000,00	--	1.799,50	-2.200,50	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.519,14	20.000,00	--	18.372,23	-1.627,77	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	83.825,74	75.000,00	--	11.421,89	-63.578,11	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	686.224,10	743.180,00	--	692.823,75	-50.356,25	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	530,00	750,00	--	282,25	-467,75	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	15,75	130,00	--	65,52	-64,48	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigk.	1.684,00	3.300,00	--	2.256,00	-1.044,00	--
	544102 - Versicherungsbeiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544104 - Aufwendungen für Schadensfälle	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544601 - Versicherungsbeiträge	681.690,21	736.000,00	--	687.071,31	-48.928,69	--
	544801 - Aufwendungen für Schadensfälle	837,12	3.000,00	--	535,46	-2.464,54	--
	544998 - Aufw. für Steuern/Versicherung/Schaden (periodenfr)	1.467,02	--	--	2.613,21	2.613,21	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.006.712,70	1.134.100,00	--	942.706,73	-191.393,27	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.003.170,73	1.085.900,00	--	-939.301,17	146.598,83	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.003.170,73	1.085.900,00	--	-939.301,17	146.598,83	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	75.000,00	--	--	-75.000,00	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	75.000,00	--	--	-75.000,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.003.170,73	1.010.900,00	--	-939.301,17	71.598,83	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.003.170,73	1.010.900,00	--	-939.301,17	71.598,83	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-11.341,00	--	--	11.341,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.003.170,73	-999.559,00	--	-939.301,17	60.257,83	--

Teilfinanzrechnung 010401 - Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214,00	300	300	300	300	300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.795,27	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.009,27	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
10	- Personalauszahlungen	123.646,60	136.390	176.790	163.120	190.050	191.910
11	- Versorgungsauszahlungen	42.413,61	38.790	60.840	50.640	51.650	52.170
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.318,06	109.000	99.000	77.000	57.000	26.500
15	- Sonstige Auszahlungen	654.176,00	722.050	743.180	753.030	757.550	761.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	947.554,27	1.006.230	1.079.810	1.043.790	1.056.250	1.032.130
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-10.798	-10.334	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-938.545,00	-975.930	-1.049.510	-1.013.490	-1.025.950	-1.001.830

Teilergebnisrechnung 010501 - Organisationsberatung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.806,40	18.180,00	--	3.840,25	-14.339,75	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.806,40	18.180,00	--	3.840,25	-14.339,75	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	1.806,40	18.180,00	--	5.340,25	-12.839,75	--
11	- Personalaufwendungen	194.697,96	262.230,00	--	203.142,56	-59.087,44	--
12	- Versorgungsaufwendungen	122.771,75	61.800,00	--	117.357,05	55.557,05	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.713,88	170.000,00	97.000,00	96.974,58	-73.025,42	68.000,00
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	101.888,08	170.000,00	97.000,00	96.974,58	-73.025,42	68.000,00
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	4.825,80	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.296,53	2.490,00	--	27.446,42	24.956,42	--
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	110,00	2.000,00	--	50,00	-1.950,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	1.153,53	400,00	--	925,92	525,92	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	33,00	90,00	--	470,50	380,50	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	--	--	--	26.000,00	26.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	425.480,12	496.520,00	97.000,00	444.920,61	-51.599,39	68.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-423.673,72	-478.340,00	-97.000,00	-439.580,36	38.759,64	-68.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-423.673,72	-478.340,00	-97.000,00	-439.580,36	38.759,64	-68.000,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-423.673,72	-478.340,00	-97.000,00	-439.580,36	38.759,64	-68.000,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-423.673,72	-478.340,00	-97.000,00	-439.580,36	38.759,64	-68.000,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-4.965,20	--	--	4.965,20	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-423.673,72	-473.374,80	-97.000,00	-439.580,36	33.794,44	-68.000,00

Teilfinanzrechnung 010501 - Organisationsberatung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	175.830,26	197.550	207.090	222.280	226.630	228.850
11	- Versorgungsauszahlungen	55.276,74	53.660	61.800	78.100	79.660	80.460
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.566,44	180.000	170.000	160.000	130.000	130.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.538,72	2.510	2.490	2.990	3.150	3.150
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	243.212,16	433.720	441.380	463.370	439.440	442.460
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-4.414	-4.587	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-243.212,16	-433.720	-441.380	-463.370	-439.440	-442.460

Teilergebnisrechnung 010502 - EDV

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.416,40	95.700,00	--	34.926,87	-60.773,13	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	--	0,00	--	--	-0,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	33.416,40	95.700,00	--	34.926,87	-60.773,13	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.163,21	--	--	2.700,00	2.700,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	1.800,00	1.800,00	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	2.163,21	--	--	900,00	900,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.694,53	1.540,00	--	385,57	-1.154,43	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	839,00	--	--	--	--	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufkl.	--	--	--	0,00	0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	2.616,25	1.490,00	--	366,60	-1.123,40	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	29,88	50,00	--	18,97	-31,03	--
	459198 - andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfremd)	209,40	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	39.274,14	97.240,00	--	38.012,44	-59.227,56	--
11	- Personalaufwendungen	296.032,16	375.200,00	--	321.024,31	-54.175,69	--
12	- Versorgungsaufwendungen	5.169,78	5.110,00	--	4.890,32	-219,68	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.041.284,42	1.029.000,00	71.838,28	1.055.523,63	26.523,63	--
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	35.698,33	33.000,00	--	34.379,53	1.379,53	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	29.816,28	45.400,00	--	35.855,25	-9.544,75	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	600,00	--	--	-600,00	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	958.253,58	950.000,00	71.838,28	985.288,85	35.288,85	--
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	17.516,23	--	--	--	--	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	179.527,90	188.750,00	--	180.612,61	-8.137,39	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	13.617,25	13.800,00	--	15.529,56	1.729,56	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	888,90	900,00	--	888,90	-11,10	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	12.555,30	12.200,00	--	13.331,53	1.131,53	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571113 - Abschreibungen auf BGA	77.194,05	64.100,00	--	87.339,24	23.239,24	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	75.272,40	97.750,00	--	63.523,38	-34.226,62	--
15	- Transferaufwendungen	5.500,00	0,00	--	3.200,00	3.200,00	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	5.500,00	--	--	3.200,00	3.200,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	249.085,80	252.500,00	--	296.919,66	44.419,66	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	613,74	613,74	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	1.009,38	2.200,00	--	623,91	-1.576,09	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	3.000,00	--	--	--	--	--
	542301 - Leasing	31.076,61	43.300,00	--	29.853,11	-13.446,89	--
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kosten	201.361,29	200.000,00	--	210.382,06	10.382,06	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	12.620,15	6.000,00	--	10.739,89	4.739,89	--
	547102 - Verluste Abgang VG < 800,- €	0,00	--	--	--	--	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	18,37	--	--	6,95	6,95	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	--	--	--	44.300,00	44.300,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	--	--	--	400,00	400,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.776.600,06	1.850.560,00	71.838,28	1.862.170,53	11.610,53	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.737.325,92	1.753.320,00	-71.838,28	1.824.158,09	-70.838,09	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.737.325,92	1.753.320,00	-71.838,28	1.824.158,09	-70.838,09	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	36.450,00	--	--	-36.450,00	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	36.450,00	--	--	-36.450,00	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.737.325,92	1.716.870,00	-71.838,28	1.824.158,09	-107.288,09	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.737.325,92	1.716.870,00	-71.838,28	1.824.158,09	-107.288,09	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-18.505,60	--	--	18.505,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.737.325,92	1.698.364,40	-71.838,28	1.824.158,09	-125.793,69	--

Teilfinanzrechnung 010502 - EDV

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	252.780,40	347.910	370.650	490.520	572.910	578.630
11	- Versorgungsauszahlungen	2.599,27	4.290	5.110	3.270	3.330	3.370
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	935.532,75	1.078.600	1.029.000	1.330.000	1.330.400	1.330.400
15	- Sonstige Auszahlungen	333.167,60	334.290	350.250	389.400	389.150	388.850
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.524.080,02	1.765.090	1.755.010	2.213.190	2.295.790	2.301.250
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-17.550	-21.911	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.524.080,02	-1.765.090	-1.755.010	-2.213.190	-2.295.790	-2.301.250
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.617,55	285.000	179.000	225.111	45.250	175.250
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.617,55	285.000	179.000	225.111	45.250	175.250
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-66.617,55	-285.000	-179.000	-225.111	-45.250	-175.250

Investive Einzelmaßnahmen 010502 - EDV

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
010502 - EDV	-205.276,38	-179.000,00	-82.019,51	-120.631,73	58.368,27	--
Einzahlung	839,00	--	--	--	--	--
Auszahlung	206.115,38	179.000,00	82.019,51	120.631,73	-58.368,27	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-205.276,38	-179.000,00	-82.019,51	-120.631,73	58.368,27	--
Einzahlung	839,00	--	--	--	--	--
Auszahlung	206.115,38	179.000,00	82.019,51	120.631,73	-58.368,27	--
0002 - Kauf von Hardware, Drucker u. ä.	-184.309,45	-103.000,00	-82.019,51	-106.846,03	-3.846,03	--
Einzahlung	839,00	--	--	--	--	--
Auszahlung	185.148,45	103.000,00	82.019,51	106.846,03	3.846,03	--
0005 - DV-Software/Lizenzen	-20.966,93	-76.000,00	0,00	-13.785,70	62.214,30	--
Auszahlung	20.966,93	76.000,00	0,00	13.785,70	-62.214,30	--

Teilergebnisrechnung 010503 - Archiv

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,20	0,00	--	345,30	345,30	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	25,20	--	--	345,30	345,30	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	300,00	300,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	487,94	5.090,00	--	1.004,20	-4.085,80	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	487,94	5.090,00	--	1.002,71	-4.087,29	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	--	--	--	1,49	1,49	--
10	= Ordentliche Erträge	513,14	5.090,00	--	1.649,50	-3.440,50	--
11	- Personalaufwendungen	52.591,18	65.820,00	--	53.041,33	-12.778,67	--
12	- Versorgungsaufwendungen	33.162,70	17.330,00	--	30.642,39	13.312,39	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.770,96	2.700,00	--	2.877,71	177,71	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.770,96	2.700,00	--	2.877,71	177,71	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	3,00	3,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	3,00	3,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	87.524,84	85.850,00	--	86.564,43	714,43	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-87.011,70	-80.760,00	--	-84.914,93	-4.154,93	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-87.011,70	-80.760,00	--	-84.914,93	-4.154,93	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-87.011,70	-80.760,00	--	-84.914,93	-4.154,93	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.011,70	-80.760,00	--	-84.914,93	-4.154,93	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-858,50	--	--	858,50	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-87.011,70	-79.901,50	--	-84.914,93	-5.013,43	--

Teilfinanzrechnung 010503 - Archiv

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81,20	--	--	--	--	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	98,00	--	--	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179,20	--	--	--	--	--
10	- Personalauszahlungen	49.001,34	47.260	50.360	49.560	50.510	51.010
11	- Versorgungsauszahlungen	16.248,60	14.900	17.330	17.920	18.280	18.460
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.417,89	2.700	2.700	2.700	2.700	3.000
15	- Sonstige Auszahlungen	4,38	--	0	0	--	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	67.672,21	64.860	70.390	70.180	71.490	72.470
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-704	-695	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-67.493,01	-64.860	-70.390	-70.180	-71.490	-72.470

Teilergebnisrechnung 010504 - Kommunalen Ratsdienst

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	900,00	900,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	900,00	900,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	734,49	670,00	--	1.344,77	674,77	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	734,49	670,00	--	1.344,77	674,77	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	734,49	670,00	--	2.244,77	1.574,77	--
11	- Personalaufwendungen	83.739,97	84.590,00	--	143.163,18	58.573,18	--
12	- Versorgungsaufwendungen	6.672,87	2.320,00	--	39.609,93	37.289,93	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128,95	5.000,00	--	1.014,00	-3.986,00	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	128,95	5.000,00	--	1.014,00	-3.986,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	379.809,12	559.550,00	--	509.123,17	-50.426,83	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	714,50	500,00	--	958,00	458,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	50,00	--	--	-50,00	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	354.192,55	537.000,00	--	472.807,87	-64.192,13	--
	542998 - Aufw. für Inanspruchnahme von Rechten(periodenfr.)	3.882,60	--	--	2.757,30	2.757,30	--
	549201 - Fraktionszuwendungen	21.019,47	22.000,00	--	22.600,00	600,00	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	--	--	--	10.000,00	10.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	470.350,91	651.460,00	--	692.910,28	41.450,28	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-469.616,42	-650.790,00	--	-690.665,51	-39.875,51	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-469.616,42	-650.790,00	--	-690.665,51	-39.875,51	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-469.616,42	-650.790,00	--	-690.665,51	-39.875,51	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-469.616,42	-650.790,00	--	-690.665,51	-39.875,51	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-6.514,60	--	--	6.514,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-469.616,42	-644.275,40	--	-690.665,51	-46.390,11	--

Teilfinanzrechnung 010504 - Kommunalen Ratsdienst

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	81.359,36	81.750	82.520	174.110	177.950	179.720
11	- Versorgungsauszahlungen	2.349,49	1.980	2.320	35.050	35.750	36.110
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	5.000	5.000	8.000	8.000	8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	297.116,86	407.450	559.550	549.550	549.550	550.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	380.825,71	496.180	649.390	766.710	771.250	773.880
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-6.494	-7.590	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-380.825,71	-496.180	-649.390	-766.710	-771.250	-773.880

Teilergebnisrechnung 010505 - Datenschutz, Recht auf Information und Korruptionsbekämpfung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	248,19	248,19	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	--	--	--	248,19	248,19	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	--	0,00	--	248,19	248,19	--
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	13.128,89	13.128,89	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	7.584,67	7.584,67	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.689,00	8.000,00	--	6.684,00	-1.316,00	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6.689,00	8.000,00	--	6.684,00	-1.316,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	10,00	--	416,50	406,50	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	416,50	416,50	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	10,00	--	--	-10,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.689,00	8.010,00	--	27.814,06	19.804,06	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.689,00	-8.010,00	--	-27.565,87	-19.555,87	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.689,00	-8.010,00	--	-27.565,87	-19.555,87	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.689,00	-8.010,00	--	-27.565,87	-19.555,87	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.689,00	-8.010,00	--	-27.565,87	-19.555,87	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-80,10	--	--	80,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.689,00	-7.929,90	--	-27.565,87	-19.635,97	--

Teilfinanzrechnung 010505 - Datenschutz, Recht auf Information und Korruptionsbekämpfung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	--	--	--	23.290	23.740	23.970
11	- Versorgungsauszahlungen	--	--	--	8.420	8.590	8.680
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.055,00	8.000	8.000	7.000	7.000	7.000
15	- Sonstige Auszahlungen	--	10	10	1.010	310	310
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	8.055,00	8.010	8.010	39.720	39.640	39.960
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-80	-393	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.055,00	-8.010	-8.010	-39.720	-39.640	-39.960

Teilergebnisrechnung 010507 - Lokale Agenda

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	700,00	--	980,00	280,00	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	700,00	--	980,00	280,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	115,10	1.190,00	--	178,47	-1.011,53	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	115,10	1.190,00	--	178,47	-1.011,53	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	115,10	1.890,00	--	1.158,47	-731,53	--
11	- Personalaufwendungen	12.357,69	15.470,00	--	9.440,72	-6.029,28	--
12	- Versorgungsaufwendungen	7.807,47	4.070,00	--	5.453,98	1.383,98	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.050,17	3.020,00	4.000,00	2.681,17	-338,83	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	3,00	3,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	20,00	--	--	-20,00	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	1.050,17	3.000,00	4.000,00	2.678,17	-321,83	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.215,33	22.560,00	4.000,00	17.575,87	-4.984,13	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-21.100,23	-20.670,00	-4.000,00	-16.417,40	4.252,60	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.100,23	-20.670,00	-4.000,00	-16.417,40	4.252,60	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-21.100,23	-20.670,00	-4.000,00	-16.417,40	4.252,60	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.100,23	-20.670,00	-4.000,00	-16.417,40	4.252,60	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-225,60	--	--	225,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.100,23	-20.444,40	-4.000,00	-16.417,40	4.027,00	--

Teilfinanzrechnung 010507 - Lokale Agenda

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	--	700	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	--	700	--	--	--
10	- Personalauszahlungen	11.096,82	10.200	11.840	0	--	--
11	- Versorgungsauszahlungen	3.224,78	3.220	4.070	0	--	--
15	- Sonstige Auszahlungen	3.963,03	5.020	3.020	3.020	3.020	3.020
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	18.284,63	18.440	18.930	3.020	3.020	3.020
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-189	-30	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-17.284,63	-18.440	-18.230	-3.020	-3.020	-3.020

Teilergebnisrechnung 010508 - sonstige zentrale Dienste

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.410,78	1.500,00	--	5.508,37	4.008,37	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	3.580,92	--	--	2.492,53	2.492,53	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	2.159,10	1.500,00	--	1.320,00	-180,00	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	209,78	0,00	--	195,84	195,84	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	1.460,98	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.611,18	6.320,00	--	2.526,23	-3.793,77	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	2.665,97	5.420,00	--	1.158,62	-4.261,38	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	945,21	900,00	--	1.367,61	467,61	--
10	= Ordentliche Erträge	11.021,96	7.820,00	--	8.034,60	214,60	--
11	- Personalaufwendungen	302.115,40	319.400,00	--	265.337,36	-54.062,64	--
12	- Versorgungsaufwendungen	35.458,65	18.440,00	--	31.190,89	12.750,89	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.672,01	37.500,00	--	41.620,31	4.120,31	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	25.000,02	27.000,00	--	30.907,29	3.907,29	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.671,99	10.500,00	--	10.713,02	213,02	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.351,88	1.300,00	--	932,09	-367,91	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	638,70	0,00	--	792,87	792,87	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	--	300,00	--	--	-300,00	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	713,18	1.000,00	--	139,22	-860,78	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.447,67	213.200,00	--	209.078,74	-4.121,26	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	52,00	1.000,00	--	224,91	-775,09	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	200,00	--	--	-200,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	12.493,61	15.500,00	--	15.821,85	321,85	--
	542301 - Leasing	41.523,75	40.000,00	--	36.139,76	-3.860,24	--
	543101 - Büromaterial	43.024,48	55.000,00	--	59.909,11	4.909,11	--
	543103 - Porto	0,00	--	--	--	--	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	37.926,98	45.000,00	--	38.262,62	-6.737,38	--
	543106 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	23.591,17	20.000,00	--	22.745,03	2.745,03	--
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	33.359,03	35.000,00	--	34.288,78	-711,22	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	1.476,65	1.500,00	--	1.686,68	186,68	--
	544103 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	566.045,61	589.840,00	--	548.159,39	-41.680,61	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-555.023,65	-582.020,00	--	-540.124,79	41.895,21	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-555.023,65	-582.020,00	--	-540.124,79	41.895,21	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-555.023,65	-582.020,00	--	-540.124,79	41.895,21	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-555.023,65	-582.020,00	--	-540.124,79	41.895,21	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-5.898,40	--	--	5.898,40	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-555.023,65	-576.121,60	--	-540.124,79	35.996,81	--

Teilfinanzrechnung 010508 - sonstige zentrale Dienste

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.872,09	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.872,09	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
10	- Personalauszahlungen	313.786,97	410.300	302.950	271.580	278.160	280.930
11	- Versorgungsauszahlungen	16.266,75	15.530	18.440	18.230	18.590	18.780
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.284,02	37.500	37.500	41.000	42.000	44.000
15	- Sonstige Auszahlungen	213.892,85	219.870	214.200	223.400	226.450	232.450
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	591.230,59	683.200	573.090	554.210	565.200	576.160
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-5.731	-5.487	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-589.358,50	-681.500	-571.590	-552.710	-563.700	-574.660
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	5.000	0	18.000	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	5.000	0	18.000	--	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	--	-5.000	0	-18.000	--	--

Investive Einzelmaßnahmen 010508 - sonstige zentrale Dienste

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
010508 - sonstige zentrale Dienste	-5.550,00	0,00	0,00	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	<i>5.550,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>	<i>-0,00</i>	<i>--</i>
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	<i>-5.550,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>	<i>-0,00</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>5.550,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>	<i>-0,00</i>	<i>--</i>

Teilergebnisrechnung 010509 - Demographie (ab 2022 aufgelöst)

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung 010509 - Demographie (ab 2022 aufgelöst)

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	--	21.120	0	0	--	--
15	- Sonstige Auszahlungen	--	10	0	0	--	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	--	21.130	0	0	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	--	-21.130	0	0	--	--

Teilergebnisrechnung 010601 - Personalverwaltung und -steuerung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	22.889,55	--	--	9.141,96	9.141,96	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	7.200,00	7.200,00	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	22.889,55	--	--	--	--	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	--	--	--	1.941,96	1.941,96	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	313.941,75	84.640,00	--	215.167,26	130.527,26	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	175.186,50	84.640,00	--	195.572,85	110.932,85	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	--	--	--	2.808,24	2.808,24	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	138.715,25	0,00	--	16.780,15	16.780,15	--
	459101 - Skontoerträge	--	0,00	--	6,02	6,02	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	40,00	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	336.831,30	84.640,00	--	224.309,22	139.669,22	--
11	- Personalaufwendungen	989.616,59	1.135.680,00	--	835.715,45	-299.964,55	--
12	- Versorgungsaufwendungen	461.406,99	287.630,00	--	418.007,59	130.377,59	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.739,68	0,00	--	--	-0,00	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.739,68	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	335.589,65	347.940,00	--	510.144,47	162.204,47	--
	541101 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	281.626,42	250.000,00	--	343.099,24	93.099,24	--
	541102 - Personalnebenaufwendungen	1.294,89	7.500,00	--	2.336,25	-5.163,75	--
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	--	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	32.269,24	28.000,00	--	22.398,43	-5.601,57	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	20,20	340,00	--	79,19	-260,81	--
	541203 - Aufwend. für Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	3.821,30	--	--	3.073,15	3.073,15	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	15.932,60	61.100,00	--	47.406,48	-13.693,52	--
	541298 - bes. Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	625,00	--	--	2.138,00	2.138,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	--	--	--	6.310,91	6.310,91	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	83.302,82	83.302,82	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.788.352,91	1.771.250,00	--	1.763.867,51	-7.382,49	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.451.521,61	1.686.610,00	--	1.539.558,29	147.051,71	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.451.521,61	1.686.610,00	--	1.539.558,29	147.051,71	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.451.521,61	1.686.610,00	--	1.539.558,29	147.051,71	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.451.521,61	1.686.610,00	--	1.539.558,29	147.051,71	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-17.712,50	--	--	17.712,50	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.451.521,61	1.668.897,50	--	1.539.558,29	129.339,21	--

Teilfinanzrechnung 010601 - Personalverwaltung und -steuerung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.419,00	--	0	0	--	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.018,49	--	--	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.437,49	--	0	0	--	--
10	- Personalauszahlungen	641.515,25	761.740	878.980	1.075.220	1.096.810	1.107.570
11	- Versorgungsauszahlungen	216.374,89	220.380	287.630	345.780	352.700	356.220
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.171,17	7.500	0	0	--	--
15	- Sonstige Auszahlungen	282.338,06	365.960	347.940	399.640	399.370	399.370
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.167.399,37	1.355.580	1.514.550	1.820.640	1.848.880	1.863.160
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-15.146	-18.024	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.152.961,88	-1.355.580	-1.514.550	-1.820.640	-1.848.880	-1.863.160
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.225.000,00	225.000	0	500.000	2.500.000	2.900.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.225.000,00	225.000	0	500.000	2.500.000	2.900.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.225.000,00	-225.000	0	-500.000	-2.500.000	-2.900.000

Investive Einzelmaßnahmen 010601 - Personalverwaltung und -steuerung

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
010601 - Personalverwaltung und -steuerung	-225.000,00	0,00	0,00	--	-0,00	--
Auszahlung	225.000,00	0,00	0,00	--	-0,00	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-225.000,00	0,00	0,00	--	-0,00	--
Auszahlung	225.000,00	0,00	0,00	--	-0,00	--
0502 - Zuführung Versorgungsfond	-225.000,00	0,00	0,00	--	-0,00	--
Auszahlung	225.000,00	0,00	0,00	--	-0,00	--

Teilergebnisrechnung 010603 - Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	300,00	300,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	280,14	2.600,00	--	1.479,18	-1.120,82	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	280,14	2.600,00	--	1.479,18	-1.120,82	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	280,14	2.600,00	--	1.779,18	-820,82	--
11	- Personalaufwendungen	138.790,67	133.640,00	--	161.276,99	27.636,99	--
12	- Versorgungsaufwendungen	19.039,84	8.860,00	--	45.203,23	36.343,23	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.821,38	1.000,00	--	4.730,28	3.730,28	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	35.821,38	1.000,00	--	4.730,28	3.730,28	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.281,90	3.590,00	--	37.299,17	33.709,17	--
	541101 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	--	--	--	30.382,22	30.382,22	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	2.000,00	2.000,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	90,00	--	3,00	-87,00	--
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	2.032,00	2.000,00	--	3.540,71	1.540,71	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	249,90	1.500,00	--	1.373,24	-126,76	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	195.933,79	147.090,00	--	248.509,67	101.419,67	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-195.653,65	-144.490,00	--	-246.730,49	-102.240,49	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-195.653,65	-144.490,00	--	-246.730,49	-102.240,49	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-195.653,65	-144.490,00	--	-246.730,49	-102.240,49	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-195.653,65	-144.490,00	--	-246.730,49	-102.240,49	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-1.470,90	--	--	1.470,90	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-195.653,65	-143.019,10	--	-246.730,49	-103.711,39	--

Teilfinanzrechnung 010603 - Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	97.264,20	123.850	125.750	198.610	200.130	200.920
11	- Versorgungsauszahlungen	9.717,16	7.520	8.860	28.430	28.990	29.280
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.707,13	1.000	1.000	4.000	4.000	4.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.810,32	14.090	3.590	24.590	14.050	24.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	117.498,81	146.460	139.200	255.630	247.170	258.750
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-1.392	-2.531	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-117.498,81	-146.460	-139.200	-255.630	-247.170	-258.750

Teilergebnisrechnung 010604 - Personalverwaltung VHS und FARE

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	100.000,00	100.000,00	--	100.600,00	600,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	600,00	600,00	--
	448302 - Erstattungen von Zweckverbänden (p-r)	100.000,00	100.000,00	--	100.000,00	0,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	979,89	10.320,00	--	2.140,49	-8.179,51	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	979,89	10.320,00	--	2.140,49	-8.179,51	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	100.979,89	110.320,00	--	102.740,49	-7.579,51	--
11	- Personalaufwendungen	105.614,84	133.320,00	--	113.228,13	-20.091,87	--
12	- Versorgungsaufwendungen	66.598,12	35.100,00	--	65.412,78	30.312,78	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.364,00	700,00	--	245,00	-455,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	1.364,00	700,00	--	245,00	-455,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	173.576,96	169.120,00	--	178.885,91	9.765,91	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-72.597,07	-58.800,00	--	-76.145,42	-17.345,42	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-72.597,07	-58.800,00	--	-76.145,42	-17.345,42	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-72.597,07	-58.800,00	--	-76.145,42	-17.345,42	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-72.597,07	-58.800,00	--	-76.145,42	-17.345,42	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-1.691,20	--	--	1.691,20	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-72.597,07	-57.108,80	--	-76.145,42	-19.036,62	--

Teilfinanzrechnung 010604 - Personalverwaltung VHS und FARE

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.500,00	100.000	100.000	150.000	150.000	150.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.500,00	100.000	100.000	150.000	150.000	150.000
10	- Personalauszahlungen	99.320,59	95.720	102.000	110.390	112.530	113.630
11	- Versorgungsauszahlungen	34.126,70	30.180	35.100	39.920	40.720	41.130
15	- Sonstige Auszahlungen	371,64	1.000	700	50.700	50.700	50.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	133.818,93	126.900	137.800	201.010	203.950	205.460
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-1.378	-1.990	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-76.318,93	-26.900	-37.800	-51.010	-53.950	-55.460

Teilergebnisrechnung 010605 - Personalverwaltung FGS mbH

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	300,00	300,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	76,14	0,00	--	251,15	251,15	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	76,14	--	--	251,15	251,15	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	76,14	0,00	--	551,15	551,15	--
11	- Personalaufwendungen	8.206,85	0,00	--	13.285,42	13.285,42	--
12	- Versorgungsaufwendungen	5.175,04	--	--	7.675,09	7.675,09	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	67,50	67,50	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	60,00	60,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	7,50	7,50	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.381,89	0,00	--	21.028,01	21.028,01	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-13.305,75	0,00	--	-20.476,86	-20.476,86	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.305,75	0,00	--	-20.476,86	-20.476,86	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.305,75	0,00	--	-20.476,86	-20.476,86	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.305,75	0,00	--	-20.476,86	-20.476,86	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.305,75	0,00	--	-20.476,86	-20.476,86	--

Teilfinanzrechnung 010605 - Personalverwaltung FGS mbH

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	7.685,94	6.490	0	21.790	22.210	22.420
11	- Versorgungsauszahlungen	2.640,94	--	--	7.880	8.040	8.120
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	10.326,88	6.490	0	29.670	30.250	30.540
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	-294	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-10.326,88	-6.490	0	-29.670	-30.250	-30.540

Teilergebnisrechnung 010701 - Allgemeine Finanzangelegenheiten

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	300,00	--	318,00	18,00	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	480,00	300,00	--	318,00	18,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.267,33	13.170,00	--	3.096,22	-10.073,78	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	2.267,33	13.170,00	--	3.096,22	-10.073,78	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	2.747,33	13.470,00	--	4.914,22	-8.555,78	--
11	- Personalaufwendungen	249.777,90	273.420,00	--	254.643,98	-18.776,02	--
12	- Versorgungsaufwendungen	83.394,41	44.800,00	--	92.745,66	47.945,66	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.413,90	45.000,00	20.000,00	35.343,00	-9.657,00	10.000,00
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	66.413,90	45.000,00	20.000,00	35.259,70	-9.740,30	10.000,00
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	--	--	--	83,30	83,30	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.797,95	17.050,00	--	18.406,96	1.356,96	--
	541102 - Personalhebenaufwendungen	13,00	--	--	--	--	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	95,00	450,00	--	1.799,91	1.349,91	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	583,25	600,00	--	607,05	7,05	--
	544103 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	13.106,70	16.000,00	--	16.000,00	0,00	--
	549902 - Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	413.384,16	380.270,00	20.000,00	401.139,60	20.869,60	10.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-410.636,83	-366.800,00	-20.000,00	-396.225,38	-29.425,38	-10.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-410.636,83	-366.800,00	-20.000,00	-396.225,38	-29.425,38	-10.000,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-410.636,83	-366.800,00	-20.000,00	-396.225,38	-29.425,38	-10.000,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-410.636,83	-366.800,00	-20.000,00	-396.225,38	-29.425,38	-10.000,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-3.802,70	--	--	3.802,70	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-410.636,83	-362.997,30	-20.000,00	-396.225,38	-33.228,08	-10.000,00

Teilfinanzrechnung 010701 - Allgemeine Finanzangelegenheiten

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456,00	300	300	500	500	500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.779,56	--	--	0	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.235,56	300	300	500	500	500
10	- Personalauszahlungen	209.877,85	235.380	233.450	228.380	233.160	235.460
11	- Versorgungsauszahlungen	43.022,97	38.050	44.800	61.740	62.970	63.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.447,14	50.000	45.000	50.000	20.000	20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	525,65	990	1.050	1.000	1.000	1.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	349.873,61	324.420	324.300	341.120	317.130	320.060
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-3.243	-3.377	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-324.638,05	-324.120	-324.000	-340.620	-316.630	-319.560

Teilergebnisrechnung 010702 - Abgabewesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	--	5,00	5,00	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	--	--	--	5,00	5,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	2.100,00	2.100,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	2.100,00	2.100,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.079,41	15.940,00	--	4.721,91	-11.218,09	--
	456101 - Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	1.201,00	500,00	--	1.156,50	656,50	--
	456201 - Säumniszuschläge, Beitreibungsgeb., Stundungszinsen	153,50	--	--	0,00	0,00	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.718,78	15.440,00	--	3.565,41	-11.874,59	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	6,13	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	3.079,41	15.940,00	--	6.826,91	-9.113,09	--
11	- Personalaufwendungen	185.761,56	258.420,00	--	207.509,27	-50.910,73	--
12	- Versorgungsaufwendungen	100.465,53	52.500,00	--	108.567,60	56.067,60	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.824,66	15.000,00	--	13.587,07	-1.412,93	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	13.824,66	15.000,00	--	13.587,07	-1.412,93	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	538,70	650,00	--	655,12	5,12	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	223,00	650,00	--	449,82	-200,18	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	4,19	4,19	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	315,70	0,00	--	--	-0,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	--	0,00	--	201,11	201,11	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	300.590,45	326.570,00	--	330.319,06	3.749,06	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-297.511,04	-310.630,00	--	-323.492,15	-12.862,15	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-297.511,04	-310.630,00	--	-323.492,15	-12.862,15	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-297.511,04	-310.630,00	--	-323.492,15	-12.862,15	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-297.511,04	-310.630,00	--	-323.492,15	-12.862,15	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-3.265,70	--	--	3.265,70	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-297.511,04	-307.364,30	--	-323.492,15	-16.127,85	--

Teilfinanzrechnung 010702 - Abgabewesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.955,92	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	546,00	500	500	500	500	500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.501,92	500	500	500	500	500
10	- Personalauszahlungen	193.338,56	203.870	211.570	296.640	325.890	329.090
11	- Versorgungsauszahlungen	56.141,62	54.250	52.500	86.470	96.570	97.540
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.277,09	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15	- Sonstige Auszahlungen	30,00	830	650	350	350	350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	262.787,27	272.950	279.720	398.460	437.810	441.980
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-2.797	-3.945	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-257.285,35	-272.450	-279.220	-397.960	-437.310	-441.480

Teilergebnisrechnung 010703 - Kassen- und Rechnungswesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55,20	0,00	--	112,00	112,00	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	56,00	--	--	112,00	112,00	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-0,80	--	--	--	--	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	35.133,14	30.100,00	--	36.158,21	6.058,21	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	3.900,00	3.900,00	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	904,70	100,00	--	--	-100,00	--
	448401 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen B. (ö-r)	34.228,44	30.000,00	--	32.258,21	2.258,21	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	119.715,07	193.080,00	--	129.092,07	-63.987,93	--
	456201 - Säumniszuschläge, Beitreibungsgeb., Stundungszinsen	110.414,93	149.600,00	--	120.148,85	-29.451,15	--
	456202 - Auslagen (privatrechtlich)	372,00	400,00	--	395,00	-5,00	--
	456205 - Geb. Bussgelder	1.526,55	2.000,00	--	1.387,00	-613,00	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	10.000,00	--	--	-10.000,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	5.335,00	31.080,00	--	6.078,45	-25.001,55	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgescr. Forderu	2.066,59	--	--	1.082,77	1.082,77	--
10	= Ordentliche Erträge	154.903,41	223.180,00	--	165.362,28	-57.817,72	--
11	- Personalaufwendungen	592.231,78	719.680,00	--	600.648,37	-119.031,63	--
12	- Versorgungsaufwendungen	198.868,92	105.640,00	--	179.987,52	74.347,52	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.805,72	86.000,00	--	30.449,35	-55.550,65	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	906,60	600,00	--	2.305,82	1.705,82	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	50.352,61	30.000,00	--	19.195,38	-10.804,62	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	30.546,51	55.400,00	--	8.948,15	-46.451,85	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	872.906,42	911.320,00	--	811.085,24	-100.234,76	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-718.003,01	-688.140,00	--	-645.722,96	42.417,04	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.213,09	40.000,00	--	30.341,29	-9.658,71	--
	551701 - Zinsen an Kreditinstitute	20.213,09	40.000,00	--	30.341,29	-9.658,71	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-20.213,09	-40.000,00	--	-30.341,29	9.658,71	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-738.216,10	-728.140,00	--	-676.064,25	52.075,75	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-738.216,10	-728.140,00	--	-676.064,25	52.075,75	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-738.216,10	-728.140,00	--	-676.064,25	52.075,75	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-9.113,20	--	--	9.113,20	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-738.216,10	-719.026,80	--	-676.064,25	42.962,55	--

Teilfinanzrechnung 010703 - Kassen- und Rechnungswesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156,00	--	--	--	--	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.298,38	30.100	30.100	30.000	30.000	30.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	106.397,60	152.100	152.000	152.400	152.400	152.400
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.851,98	182.200	182.100	182.400	182.400	182.400
10	- Personalauszahlungen	604.642,13	610.380	625.400	647.740	682.130	688.880
11	- Versorgungsauszahlungen	132.933,12	126.140	105.640	120.170	129.800	131.090
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	40.000	40.000	20.000	15.000	15.000
15	- Sonstige Auszahlungen	35.697,10	20.670	30.600	65.600	65.600	65.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	773.272,35	797.190	801.640	853.510	892.530	900.570
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-8.016	-8.452	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-630.420,37	-614.990	-619.540	-671.110	-710.130	-718.170

Teilergebnisrechnung 010801 - Bereitstellung von Immobilien

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.636.533,98	5.336.500,00	--	4.327.362,78	-1.009.137,22	--
	414001 - Zuweisungen vom Bund	--	865.000,00	--	366.374,31	-498.625,69	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	1.950.987,41	2.655.000,00	--	470.126,24	-2.184.873,76	--
	414102 - Zuweisungen vom Land für Schulpauschale	--	--	--	1.718.098,92	1.718.098,92	--
	414401 - Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	--	--	0,00	0,00	--
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	--	--	--	66.909,76	66.909,76	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	1.685.546,57	1.816.500,00	--	1.705.853,55	-110.646,45	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.236,14	8.200,00	--	8.324,95	124,95	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	725,00	800,00	--	725,00	-75,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	7.511,14	7.400,00	--	7.599,95	199,95	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.458.319,99	1.944.600,00	--	1.322.303,71	-622.296,29	--
	441101 - Mieten und Pachten	1.081.174,95	1.074.000,00	--	1.123.701,61	49.701,61	--
	442101 - Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des UV	354.763,50	863.000,00	--	196.052,56	-666.947,44	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.344,58	7.600,00	--	2.190,84	-5.409,16	--
	446198 - sonstige privatrecht. Leistungsentg. (periodenfremd)	15.036,96	--	--	358,70	358,70	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.933,01	47.000,00	--	120.510,95	73.510,95	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	1.800,00	1.800,00	--
	448202 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (p-r)	--	47.000,00	--	59.990,42	12.990,42	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	1.106,16	--	--	54.050,06	54.050,06	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	371,47	--	--	--	--	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	4.455,38	--	--	4.670,47	4.670,47	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	202.648,49	233.830,00	--	271.185,02	37.355,02	--
	454101 - Erträge aus der Veräußerung von Grundst./Gebäuden	6.840,00	0,00	--	0,00	0,00	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	52.458,68	52.000,00	--	53.566,83	1.566,83	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufw.	23.510,34	10.700,00	--	0,00	-10.700,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	--	--	--	--	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	3.340,20	10.130,00	--	2.271,38	-7.858,62	--
	458202 - Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrück.	111.886,79	160.000,00	--	118.386,04	-41.613,96	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	--	--	--	76.813,32	76.813,32	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	1.796,54	1.000,00	--	1.400,02	400,02	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	3.020,00	3.020,00	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	2.714,74	--	--	--	--	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	459106 - Erträge a. d. Verkauf v. Grundst./Gebäuden des UV	--	--	--	0,03	0,03	--
	459198 - andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfr.)	101,20	--	--	15.727,40	15.727,40	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	18.031,61	74.000,00	--	265.099,16	191.099,16	--
10	= Ordentliche Erträge	5.329.703,22	7.644.130,00	--	6.314.786,57	-1.329.343,43	--
11	- Personalaufwendungen	375.779,56	594.490,00	--	374.593,74	-219.896,26	--
12	- Versorgungsaufwendungen	65.195,98	34.450,00	--	64.103,19	29.653,19	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.920.057,78	4.151.700,00	1.258.397,69	4.151.127,17	-572,83	700.000,00
	521101 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521102 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521103 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521109 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521190 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	782.840,41	1.091.200,00	--	641.317,47	-449.882,53	--
	521502 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	22.256,10	40.000,00	--	31.404,67	-8.595,33	--
	521503 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	2.103.512,71	2.048.000,00	1.258.397,69	2.042.202,04	-5.797,96	700.000,00
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	403,65	10.000,00	--	--	-10.000,00	--
	521590 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	770.000,00	--	284.479,82	-485.520,18	--
	521801 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Gebäude)	762.000,00	--	--	855.000,00	855.000,00	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	78.701,13	--	--	54.931,16	54.931,16	--
	523501 - Erstatt. an verb. Untern./Beteil./SV	--	--	--	17.374,00	17.374,00	--
	524102 - Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	--	--	--	915,99	915,99	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	4.402,30	6.000,00	--	7.485,16	1.485,16	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	53.391,63	71.000,00	--	58.481,39	-12.518,61	--
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfr.)	881,81	--	--	--	--	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	13.550,20	35.500,00	--	15.957,87	-19.542,13	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	92.840,43	80.000,00	--	136.260,45	56.260,45	--
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	5.277,41	--	--	5.317,15	5.317,15	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.671.740,29	4.764.700,00	--	4.816.579,18	51.879,18	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	3.876.350,91	3.673.900,00	--	3.641.179,34	-32.720,66	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	225.092,94	365.700,00	--	297.391,31	-68.308,69	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	414.895,00	498.800,00	--	454.263,54	-44.536,46	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	12.600,00	--	--	-12.600,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	2.988,09	3.000,00	--	2.988,10	-11,90	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	2.951,94	3.000,00	--	2.951,94	-48,06	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	126.083,51	94.100,00	--	128.066,40	33.966,40	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	651,99	700,00	--	652,00	-48,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	40.336,64	37.300,00	--	37.460,14	160,14	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	556,66	600,00	--	556,66	-43,34	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	66.020,58	75.000,00	--	58.364,88	-16.635,12	--
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	915.812,03	--	--	192.704,87	192.704,87	--
15	- Transferaufwendungen	199.023,69	1.681.000,00	--	533.724,91	-1.147.275,09	--
	531701 - Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	199.023,69	1.531.000,00	--	533.724,91	-997.275,09	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	--	150.000,00	--	--	-150.000,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	831.741,23	1.329.260,00	--	2.036.704,26	707.444,26	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	2.152,01	3.500,00	--	3.495,11	-4,89	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	76,10	460,00	--	85,15	-374,85	--
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	531.211,80	800.000,00	--	623.922,08	-176.077,92	--
	542202 - Mietaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	440.000,00	--	335.591,78	-104.408,22	--
	542901 - sonst. Aufwend. für Inanspruchn. von Rechten/Diensten	10,00	--	--	10,00	10,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	1.744,47	--	--	--	--	--
	547101 - Verluste Abgang von (un)bebauten Grdst./Gebäude	230.754,19	--	--	--	--	--
	547102 - Verluste Abgang VG < 800,- €	0,00	--	--	0,00	0,00	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	64.707,50	73.800,00	--	2.360,68	-71.439,32	--
	547302 - Verluste Abgang beim UV	--	--	--	654,67	654,67	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	--	--	--	1.070.584,79	1.070.584,79	--
	549902 - Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	1.085,16	1.500,00	--	--	-1.500,00	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000,00	--	--	-10.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.063.538,53	12.555.600,00	1.258.397,69	11.976.832,45	-578.767,55	700.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-5.733.835,31	-4.911.470,00	-1.258.397,69	-5.662.045,88	-750.575,88	-700.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.733.835,31	-4.911.470,00	-1.258.397,69	-5.662.045,88	-750.575,88	-700.000,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.733.835,31	-4.911.470,00	-1.258.397,69	-5.662.045,88	-750.575,88	-700.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	664.800,00	675.500,00	--	1.000.400,00	324.900,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	664.800,00	675.500,00	--	1.000.400,00	324.900,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.069.035,31	-4.235.970,00	-1.258.397,69	-4.661.645,88	-425.675,88	-700.000,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-114.955,69	--	--	114.955,69	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.069.035,31	-4.121.014,31	-1.258.397,69	-4.661.645,88	-540.631,57	-700.000,00

Teilfinanzrechnung 010801 - Bereitstellung von Immobilien

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	3.316.500	3.520.000	145.000	--	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700,00	800	800	800	800	800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.123.378,92	1.036.800	7.551.600	158.600	814.500	564.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.096,52	46.600	47.000	0	--	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	600,00	--	0	0	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.149.775,44	4.400.700	11.119.400	304.400	815.300	565.300
10	- Personalauszahlungen	356.880,42	554.890	563.750	610.020	673.940	680.400
11	- Versorgungsauszahlungen	32.114,41	31.570	34.450	39.480	40.270	40.670
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.253.193,98	9.365.462	4.151.700	3.575.700	3.605.000	3.609.600
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	6.254,92	--	--	--	--	--
14	- Transferauszahlungen	--	1.730.000	1.681.000	0	--	--
15	- Sonstige Auszahlungen	661.360,63	701.400	1.328.960	1.471.460	2.535.900	1.980.400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	5.309.804,36	12.383.322	7.759.860	5.696.660	6.855.110	6.311.070
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-66.999	-56.397	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	4.160.028,92	-7.982.622	3.359.540	-5.392.260	-6.039.810	-5.745.770
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.075.976,42	2.749.100	465.000	2.095.000	2.207.000	2.327.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	369.294,11	1.700.000	0	0	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.908,00	39.000	300.000	0	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	13.586,00	--	--	9.415.000	3.800.000	3.500.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.462.764,53	4.488.100	765.000	11.510.000	6.007.000	5.827.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.448.597,69	2.330.000	5.900.000	3.400.000	4.000.000	3.500.000
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.194.954,40	830.000	8.800.000	5.385.000	5.445.000	5.545.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.129.994,04	4.020.000	1.345.000	1.515.000	1.780.000	775.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	4.510.000	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.773.546,13	7.180.000	16.045.000	14.810.000	11.225.000	9.820.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.310.781,60	-2.691.900	-15.280.000	-3.300.000	-5.218.000	-3.993.000

Investive Einzelmaßnahmen 010801 - Bereitstellung von Immobilien

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
010801 - Bereitstellung von Immobilien	-6.515.742,93	-15.280.000,00	-5.741.730,06	-9.689.147,07	5.590.852,93	--
<i>Einzahlung</i>	3.216.509,43	765.000,00	--	3.240.070,26	2.475.070,26	--
<i>Auszahlung</i>	9.732.252,36	16.045.000,00	5.741.730,06	12.929.217,33	-3.115.782,67	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-6.396.273,90	-15.160.000,00	-5.697.530,06	-9.713.464,67	5.446.535,33	--
<i>Einzahlung</i>	3.212.601,43	765.000,00	--	3.120.694,26	2.355.694,26	--
<i>Auszahlung</i>	9.608.875,33	15.925.000,00	5.697.530,06	12.834.158,93	-3.090.841,07	--
0032 - Grunderwerb Baugebiete N.N.	-1.898.181,05	-3.600.000,00	-2.266.291,24	-3.392.141,88	207.858,12	--
<i>Auszahlung</i>	1.898.181,05	3.600.000,00	2.266.291,24	3.392.141,88	-207.858,12	--
0186 - Spielgeräte an Schulen (Immobilienmanagement)	-71.147,32	-25.000,00	-30.400,00	-90.099,47	-65.099,47	--
<i>Auszahlung</i>	71.147,32	25.000,00	30.400,00	90.099,47	65.099,47	--
0190 - investive Kleinmaßnahmen (Immobilienmanagement)	-25.776,56	-30.000,00	-49.000,00	-75.025,39	-45.025,39	--
<i>Einzahlung</i>	595,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	26.371,56	30.000,00	49.000,00	75.025,39	45.025,39	--
0331 - Neubau 3-Feld Sporthalle	-22.872,65	--	-77.622,63	-40.012,92	-40.012,92	--
<i>Auszahlung</i>	22.872,65	--	77.622,63	40.012,92	40.012,92	--
0366 - Grunderwerb für Ausgleich, Tausch, Eigenbedarf u.ä	-4.174.649,58	-1.600.000,00	-695.350,42	-2.032.403,79	-432.403,79	--
<i>Auszahlung</i>	4.174.649,58	1.600.000,00	695.350,42	2.032.403,79	432.403,79	--
0370 - Einzahlungen Grunderwerb Gewerbegebiete N. N.	159.386,50	0,00	--	199.343,10	199.343,10	--
<i>Einzahlung</i>	159.386,50	0,00	--	199.343,10	199.343,10	--
0389 - Bauhof - Erneuerung Heizungsanlage	-120.954,10	0,00	-25.000,00	12.645,35	12.645,35	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	29.100,00	29.100,00	--
<i>Auszahlung</i>	120.954,10	--	25.000,00	16.454,65	16.454,65	--
0397 - Baumaßnahme Gesamtschule Standort Rheda	-117.761,46	0,00	-182.439,17	-74.155,94	-74.155,94	--
<i>Auszahlung</i>	117.761,46	0,00	182.439,17	74.155,94	74.155,94	--
0452 - Grunderwerb Gewerbegebiete N.N.	--	-500.000,00	--	-267.487,80	232.512,20	--
<i>Auszahlung</i>	--	500.000,00	--	267.487,80	-232.512,20	--
0488 - Sportpauerschale	157.942,00	160.000,00	--	164.767,00	4.767,00	--
<i>Einzahlung</i>	157.942,00	160.000,00	--	164.767,00	4.767,00	--
0491 - Friedhof, Erweiterung Kapelle und Leichenhalle	-202.947,12	-100.000,00	-591.897,36	-471.590,37	-371.590,37	--
<i>Auszahlung</i>	202.947,12	100.000,00	591.897,36	471.590,37	371.590,37	--
0507 - Schulpauerschale	1.684.453,00	--	--	1.775.886,00	1.775.886,00	--
<i>Einzahlung</i>	1.684.453,00	--	--	1.775.886,00	1.775.886,00	--
0536 - Wohnunterkünfte Asyl	--	-7.470.000,00	--	-2.975.169,19	4.494.830,81	--
<i>Auszahlung</i>	--	7.470.000,00	--	2.975.169,19	-4.494.830,81	--
0585 - Digitalisierung Schulen	-137.422,72	-20.000,00	-98.000,00	-83.464,54	-63.464,54	--
<i>Einzahlung</i>	336.545,43	180.000,00	--	--	-180.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	473.968,15	200.000,00	98.000,00	83.464,54	-116.535,46	--
0586 - Parkschule - OGGS	-444.469,24	-600.000,00	-95.410,13	-741.420,09	-141.420,09	--

Jahresabschluss 2022



Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
<i>Auszahlung</i>	444.469,24	600.000,00	95.410,13	741.420,09	141.420,09	--
0587 - Brüder-Grimm-Schule - OGGS	--	-100.000,00	-250.000,00	-43.149,40	56.850,60	--
<i>Auszahlung</i>	--	100.000,00	250.000,00	43.149,40	-56.850,60	--
0590 - FSC Sportplatz - Kunstrasen	-163.708,80	0,00	-125.000,00	-124.420,88	-124.420,88	--
<i>Auszahlung</i>	163.708,80	0,00	125.000,00	124.420,88	124.420,88	--
0591 - Gesamtschule WD (ehem. Kettlerschule) - BMA	--	0,00	-200.000,00	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	0,00	200.000,00	--	-0,00	--
0592 - Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	-629.549,94	-750.000,00	-500.000,00	-1.566.673,98	-816.673,98	--
<i>Einzahlung</i>	550.900,00	0,00	--	199.100,00	199.100,00	--
<i>Auszahlung</i>	1.180.449,94	750.000,00	500.000,00	1.765.773,98	1.015.773,98	--
0599 - Grunderwerb Infrastrukturvermögen	-424.042,25	-500.000,00	-21.300,00	-67.653,50	432.346,50	--
<i>Auszahlung</i>	424.042,25	500.000,00	21.300,00	67.653,50	-432.346,50	--
0605 - Historisches Rathaus WD - Klimaanlage	-64.271,22	0,00	-15.700,00	-19.915,49	-19.915,49	--
<i>Auszahlung</i>	64.271,22	0,00	15.700,00	19.915,49	19.915,49	--
0620 - Einstein-Gymnasium - Schulhofumgestaltung	-173.080,89	0,00	-344.119,11	-344.816,67	-344.816,67	--
<i>Einzahlung</i>	50.000,00	--	--	50.000,00	50.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	223.080,89	0,00	344.119,11	394.816,67	394.816,67	--
0625 - AWO-KiTa Herderstr. - Parkplatz	--	0,00	-130.000,00	-112.846,27	-112.846,27	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	0,00	130.000,00	112.846,27	112.846,27	--
0648 - Umsetzung PV-Anlagen-Konzept	--	-200.000,00	--	-12.095,65	187.904,35	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	30.334,96	30.334,96	--
<i>Auszahlung</i>	--	200.000,00	--	42.430,61	-157.569,39	--
0649 - Bahnhof Rheda, Aufzugsanlage	--	-125.000,00	--	-3.726,10	121.273,90	--
<i>Einzahlung</i>	--	125.000,00	--	--	-125.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	250.000,00	--	3.726,10	-246.273,90	--
0661 - Einzahlung Grunderwerb für Ausgleich, Tausch u. ä.	--	300.000,00	--	432.690,00	132.690,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	300.000,00	--	432.690,00	132.690,00	--
2000 - Grundstücksverkäufe allgemein	272.779,50	--	--	239.473,20	239.473,20	--
<i>Einzahlung</i>	272.779,50	--	--	239.473,20	239.473,20	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-119.469,03	-120.000,00	-44.200,00	24.317,60	144.317,60	--
<i>Einzahlung</i>	3.908,00	0,00	--	119.376,00	119.376,00	--
<i>Auszahlung</i>	123.377,03	120.000,00	44.200,00	95.058,40	-24.941,60	--

Teilergebnisrechnung 010802 - Betrieb von Immobilien

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203,50	200,00	--	203,50	3,50	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	203,50	200,00	--	203,50	3,50	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	316.732,65	236.000,00	--	476.543,84	240.543,84	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	10.800,00	10.800,00	--
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	491,26	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	144,31	--	--	235,81	235,81	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	244.424,54	235.000,00	--	282.751,91	47.751,91	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	71.672,54	--	--	182.756,12	182.756,12	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.369,08	35.990,00	--	21.851,25	-14.138,75	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	--	--	--	--	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	18.723,99	11.490,00	--	3.541,61	-7.948,39	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	962,52	1.000,00	--	1.338,19	338,19	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	16.096,93	23.500,00	--	16.971,45	-6.528,55	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	1.585,64	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	354.305,23	272.190,00	--	498.598,59	226.408,59	--
11	- Personalaufwendungen	2.139.359,82	1.699.230,00	--	2.188.679,00	489.449,00	--
12	- Versorgungsaufwendungen	70.904,84	39.080,00	--	66.842,67	27.762,67	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.665.531,18	12.265.700,00	200.000,00	6.467.338,80	-5.798.361,20	--
	521101 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521102 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521109 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521190 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	486.402,42	470.900,00	--	357.114,67	-113.785,33	--
	521502 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	74.046,31	80.000,00	--	82.051,09	2.051,09	--
	521503 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	18.809,51	20.000,00	--	32.058,00	12.058,00	--
	521590 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	0,00	--	353.682,85	353.682,85	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	--	--	--	2.623,52	2.623,52	--
	524101 - Bewirtschaftungsaufwand Flüchtlingsunterkünfte	-1.908,00	7.220.000,00	--	163.485,98	-7.056.514,02	--
	524102 - Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	4.026.164,68	4.415.000,00	200.000,00	5.212.882,11	797.882,11	--
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	27.660,20	--	--	207.147,30	207.147,30	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	1.254,97	2.000,00	--	1.876,72	-123,28	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	907,35	4.800,00	--	--	-4.800,00	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.643,65	5.000,00	--	11.491,66	6.491,66	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	9.511,23	21.000,00	--	29.623,61	8.623,61	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	14.038,86	27.000,00	--	13.301,29	-13.698,71	--
15	- Transferaufwendungen	29.583,34	45.000,00	--	20.000,00	-25.000,00	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	29.583,34	45.000,00	--	20.000,00	-25.000,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	213.516,07	242.300,00	--	206.409,43	-35.890,57	--
	541102 - Personalnebenaufwendungen	26,00	--	--	--	--	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	709,20	1.000,00	--	3.675,13	2.675,13	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	3.781,70	3.800,00	--	2.860,60	-939,40	--
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	542901 - sonst. Aufw. für Inanspruchn. von Rechten/Diensten	0,00	20.000,00	--	5.022,74	-14.977,26	--
	543103 - Porto	103.324,13	75.000,00	--	78.664,43	3.664,43	--
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	9.322,26	16.500,00	--	10.231,35	-6.268,65	--
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	135,59	--	--	428,35	428,35	--
	544102 - Versicherungsbeiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	340,06	--	--	--	--	--
	544601 - Versicherungsbeiträge	93.449,59	125.000,00	--	104.940,19	-20.059,81	--
	544998 - Aufw. für Steuern/Versicherung/Schaden (periodenfr)	176,70	--	--	586,64	586,64	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	2.250,84	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.118.895,25	14.291.310,00	200.000,00	8.949.269,90	-5.342.040,10	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	6.764.590,02	14.019.120,00	-200.000,00	8.450.671,31	5.568.448,69	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.764.590,02	14.019.120,00	-200.000,00	8.450.671,31	5.568.448,69	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.764.590,02	14.019.120,00	-200.000,00	8.450.671,31	5.568.448,69	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	564.000,00	480.000,00	--	590.000,00	110.000,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	564.000,00	480.000,00	--	590.000,00	110.000,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.200.590,02	13.539.120,00	-200.000,00	7.860.671,31	5.678.448,69	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-70.713,10	--	--	70.713,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.200.590,02	13.468.406,90	-200.000,00	7.860.671,31	5.607.735,59	--

Teilfinanzrechnung 010802 - Betrieb von Immobilien

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	200	200	200	200	200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	453.698,45	221.000	236.000	301.000	301.000	251.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	11.884,70	23.500	23.500	24.000	24.000	24.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	465.583,15	244.700	259.700	325.200	325.200	275.200
10	- Personalauszahlungen	2.117.594,10	1.172.260	1.664.360	2.133.150	2.180.720	2.202.510
11	- Versorgungsauszahlungen	34.806,87	32.880	39.080	42.240	43.090	43.520
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.571.978,42	4.820.900	12.205.700	8.323.400	8.320.400	4.891.400
14	- Transferauszahlungen	29.999,99	45.000	45.000	35.000	35.000	35.000
15	- Sonstige Auszahlungen	255.619,88	287.350	241.300	324.800	294.200	268.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	7.009.999,26	6.358.390	14.195.440	10.858.590	10.873.410	7.441.130
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-69.754	-107.494	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	6.544.416,11	-6.113.690	-13.935.740	-10.533.390	-10.548.210	-7.165.930
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.230,49	60.000	100.000	100.000	100.000	75.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.230,49	60.000	100.000	100.000	100.000	75.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-34.230,49	-60.000	-100.000	-100.000	-100.000	-75.000

Investive Einzelmaßnahmen 010802 - Betrieb von Immobilien

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
010802 - Betrieb von Immobilien	-39.654,86	-100.000,00	0,00	-43.047,62	56.952,38	--
Auszahlung	39.654,86	100.000,00	0,00	43.047,62	-56.952,38	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-39.654,86	-100.000,00	0,00	-43.047,62	56.952,38	--
Auszahlung	39.654,86	100.000,00	0,00	43.047,62	-56.952,38	--
1500 - Beschaffung von Heizöl vorräten	-39.654,86	-100.000,00	0,00	-43.047,62	56.952,38	--
Auszahlung	39.654,86	100.000,00	0,00	43.047,62	-56.952,38	--

Teilergebnisrechnung 010803 - Immobilienstrategie

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	600,00	600,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	600,00	600,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.125,49	5.480,00	--	1.106,16	-4.373,84	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.125,49	5.480,00	--	1.106,16	-4.373,84	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	1.125,49	5.480,00	--	1.706,16	-3.773,84	--
11	- Personalaufwendungen	124.831,21	141.130,00	--	118.282,81	-22.847,19	--
12	- Versorgungsaufwendungen	35.491,89	18.670,00	--	32.553,09	13.883,09	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.382,96	50.000,00	--	82.783,65	32.783,65	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	229.128,60	50.000,00	--	79.882,73	29.882,73	--
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	254,36	--	--	2.900,92	2.900,92	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	319,21	1.030,00	--	936,38	-93,62	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	319,21	1.000,00	--	776,38	-223,62	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	30,00	--	160,00	130,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	390.025,27	210.830,00	--	234.555,93	23.725,93	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-388.899,78	-205.350,00	--	-232.849,77	-27.499,77	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-388.899,78	-205.350,00	--	-232.849,77	-27.499,77	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-388.899,78	-205.350,00	--	-232.849,77	-27.499,77	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-388.899,78	-205.350,00	--	-232.849,77	-27.499,77	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-2.108,30	--	--	2.108,30	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-388.899,78	-203.241,70	--	-232.849,77	-29.608,07	--

Teilfinanzrechnung 010803 - Immobilienstrategie

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	123.982,30	129.490	124.480	134.990	138.070	139.430
11	- Versorgungsauszahlungen	19.826,00	19.290	18.670	21.130	21.550	21.770
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.566,92	150.000	50.000	7.000	7.000	7.000
15	- Sonstige Auszahlungen	707,00	2.530	1.030	63.530	63.530	63.530
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	220.082,22	301.310	194.180	226.650	230.150	231.730
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-1.942	-2.244	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-220.082,22	-301.310	-194.180	-226.650	-230.150	-231.730

Teilergebnisrechnung 02 - Sicherheit und Ordnung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.986,32	329.300,00	--	319.803,95	-9.496,05	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.096.309,88	5.645.000,00	--	6.655.756,79	1.010.756,79	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.137,00	4.500,00	--	3.666,00	-834,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	121.903,09	120.000,00	--	251.497,85	131.497,85	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	458.143,82	831.140,00	--	358.129,24	-473.010,76	--
10	= Ordentliche Erträge	6.890.480,11	6.929.940,00	--	7.588.853,83	658.913,83	--
11	- Personalaufwendungen	4.689.697,53	5.784.220,00	--	4.823.112,18	-961.107,82	--
12	- Versorgungsaufwendungen	1.962.660,78	1.030.780,00	--	1.704.483,34	673.703,34	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250.583,05	2.250.600,00	21.700,00	2.180.837,03	-69.762,97	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	721.207,26	605.400,00	13.300,00	578.746,63	-26.653,37	--
15	- Transferaufwendungen	13.400,00	23.900,00	--	17.685,53	-6.214,47	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.443.539,74	740.250,00	--	1.206.800,41	466.550,41	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.081.088,36	10.435.150,00	35.000,00	10.511.665,12	76.515,12	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-4.190.608,25	-3.505.210,00	-35.000,00	-2.922.811,29	582.398,71	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.190.608,25	-3.505.210,00	-35.000,00	-2.922.811,29	582.398,71	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-4.190.608,25	-3.505.210,00	-35.000,00	-2.922.811,29	582.398,71	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.200,00	53.000,00	--	65.300,00	12.300,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.200,00	-53.000,00	--	-65.300,00	-12.300,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.255.808,25	-3.558.210,00	-35.000,00	-2.988.111,29	570.098,71	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-104.351,50	--	--	104.351,50	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.255.808,25	-3.453.858,50	-35.000,00	-2.988.111,29	465.747,21	--

Teilfinanzrechnung 02 - Sicherheit und Ordnung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.550,00	121.500,00	--	123.985,24	2.485,24	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.257.021,01	5.645.000,00	--	6.216.974,50	571.974,50	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.137,00	4.500,00	--	3.666,35	-833,65	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.076,44	120.000,00	--	248.739,22	128.739,22	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	148.850,70	121.500,00	--	181.078,09	59.578,09	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.532.635,15	6.012.500,00	--	6.774.443,40	761.943,40	--
10	- Personalauszahlungen	4.522.949,90	4.863.720,00	--	4.877.363,08	13.643,08	--
11	- Versorgungsauszahlungen	1.088.170,91	1.030.780,00	--	980.375,94	-50.404,06	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.723.295,28	2.250.600,00	21.700,00	2.267.569,14	16.969,14	--
14	- Transferauszahlungen	13.400,00	23.900,00	--	16.844,81	-7.055,19	--
15	- Sonstige Auszahlungen	633.882,65	606.650,00	13.300,00	607.785,92	1.135,92	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	8.981.698,74	8.775.650,00	35.000,00	8.749.938,89	-25.711,11	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-87.756,50	--	--	87.756,50	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.449.063,59	2.763.150,00	-35.000,00	1.975.495,49	787.654,51	--
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	107.650,04	128.000,00	--	114.262,27	-13.737,73	--
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.868,27	175.000,00	--	250,00	-174.750,00	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	75.000,00	75.000,00	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.518,31	303.000,00	--	189.512,27	-113.487,73	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	402.985,12	700.000,00	792.559,69	361.310,41	-338.689,59	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	402.985,12	700.000,00	792.559,69	361.310,41	-338.689,59	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-271.466,81	-397.000,00	-792.559,69	-171.798,14	225.201,86	--

Teilergebnisrechnung 020101 - Allgemeines Ordnungs- und Gewerbeswesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.272,23	124.300,00	--	126.939,73	2.639,73	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	--	120.000,00	--	122.185,24	2.185,24	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	4.272,23	4.300,00	--	4.754,49	454,49	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.426,71	75.000,00	--	81.028,77	6.028,77	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	35.499,55	41.000,00	--	52.357,31	11.357,31	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.927,16	34.000,00	--	28.671,46	-5.328,54	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	30.132,96	35.000,00	--	32.013,68	-2.986,32	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	2.100,00	2.100,00	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	0,00	--	--	--	--	--
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	760,42	--	--	75,00	75,00	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	25.274,24	35.000,00	--	29.838,68	-5.161,32	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	4.098,30	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	126.052,16	48.390,00	--	49.560,92	1.170,92	--
	456101 - Verwarungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	100.998,50	20.000,00	--	44.618,50	24.618,50	--
	456998 - sonstige Erträge (periodenfremd)	18.504,50	--	--	--	--	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	3.791,94	28.390,00	--	4.934,49	-23.455,51	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	2.714,62	--	--	--	--	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	--	--	--	7,93	7,93	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	42,60	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	221.884,06	282.690,00	--	289.543,10	6.853,10	--
11	- Personalaufwendungen	415.530,74	498.800,00	--	444.167,70	-54.632,30	--
12	- Versorgungsaufwendungen	178.005,88	96.500,00	--	146.968,71	50.468,71	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.217,53	138.000,00	9.500,00	150.496,67	12.496,67	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	64.402,41	93.000,00	9.500,00	89.778,30	-3.221,70	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	87.815,12	45.000,00	--	56.268,37	11.268,37	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	--	--	--	4.450,00	4.450,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.525,86	4.300,00	--	13.928,04	9.628,04	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	34,98	34,98	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	4.285,88	4.300,00	--	5.003,54	703,54	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	239,98	--	--	8.889,52	8.889,52	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.614,97	7.860,00	--	17.278,76	9.418,76	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	8.222,71	5.000,00	--	3.023,10	-1.976,90	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	56,25	260,00	--	913,84	653,84	--
	544101 - betriebliche Steueraufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	--	250,00	--	--	-250,00	--
	544501 - sonstige Steuern	--	250,00	--	--	-250,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	4.322,51	2.000,00	--	13.022,40	11.022,40	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	13,50	100,00	--	319,42	219,42	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	762.894,98	745.460,00	9.500,00	772.839,88	27.379,88	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-541.010,92	-462.770,00	-9.500,00	-483.296,78	-20.526,78	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-541.010,92	-462.770,00	-9.500,00	-483.296,78	-20.526,78	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-541.010,92	-462.770,00	-9.500,00	-483.296,78	-20.526,78	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-541.010,92	-462.770,00	-9.500,00	-483.296,78	-20.526,78	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-7.454,60	--	--	7.454,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-541.010,92	-455.315,40	-9.500,00	-483.296,78	-27.981,38	--

Teilfinanzrechnung 020101 - Allgemeines Ordnungs- und Gewerbeswesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	--	120.000	0	--	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.268,38	77.000	75.000	72.800	73.700	73.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.429,50	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	36.135,43	16.000	20.000	40.000	40.000	40.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.833,31	128.000	250.000	147.800	148.700	148.900
10	- Personalauszahlungen	334.185,03	267.690	412.680	597.810	610.460	616.470
11	- Versorgungsauszahlungen	90.469,21	83.580	96.500	152.430	155.480	157.030
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.324,41	103.000	138.000	110.000	110.000	110.000
15	- Sonstige Auszahlungen	11.637,82	1.550	5.860	1.960	2.040	2.040
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	552.616,47	455.820	653.040	862.200	877.980	885.540
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-6.530	-8.536	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-456.783,16	-327.820	-403.040	-714.400	-729.280	-736.640
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	21.000	0	--	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	21.000	0	--	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	130.000	0	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	130.000	0	--	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	--	--	-109.000	0	--	--

Investive Einzelmaßnahmen 020101 - Allgemeines Ordnungs- und Gewerbeswesen

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
020101 - Allgemeines Ordnungs- und Gewerbeswesen	--	-109.000,00	--	-35.334,88	73.665,12	--
Einzahlung	--	21.000,00	--	--	-21.000,00	--
Auszahlung	--	130.000,00	--	35.334,88	-94.665,12	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-80.000,00	--	--	80.000,00	--
Auszahlung	--	80.000,00	--	--	-80.000,00	--
0650 - Fahrzeuganschaffung Kommunalen Ordnungsdienst	--	-80.000,00	--	--	80.000,00	--
Auszahlung	--	80.000,00	--	--	-80.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-29.000,00	--	-35.334,88	-6.334,88	--
Einzahlung	--	21.000,00	--	--	-21.000,00	--
Auszahlung	--	50.000,00	--	35.334,88	-14.665,12	--

Teilergebnisrechnung 020102 - Verkehrsregelung und -lenkung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.081,93	155.000,00	--	158.909,60	3.909,60	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	47.303,00	55.000,00	--	57.831,50	2.831,50	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	64.778,93	100.000,00	--	101.078,10	1.078,10	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.088,38	1.000,00	--	6.293,50	5.293,50	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	3.000,00	3.000,00	--
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	--	--	--	248,65	248,65	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	2.088,38	1.000,00	--	3.044,85	2.044,85	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.099,66	115.090,00	--	142.491,70	27.401,70	--
	452998 - Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	--	--	--	8.513,72	8.513,72	--
	456101 - Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	45.962,00	100.000,00	--	131.006,20	31.006,20	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	2.562,10	15.090,00	--	2.971,78	-12.118,22	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	6.575,56	--	--	--	--	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	169.269,97	271.090,00	--	307.694,80	36.604,80	--
11	- Personalaufwendungen	286.215,63	435.360,00	--	300.946,75	-134.413,25	--
12	- Versorgungsaufwendungen	87.735,86	51.310,00	--	87.883,59	36.573,59	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.942,56	8.000,00	--	8.094,48	94,48	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.173,09	5.000,00	--	6.070,48	1.070,48	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	309,47	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.460,00	2.000,00	--	2.024,00	24,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.091,64	4.900,00	--	4.091,63	-808,37	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrskanäle	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	3.578,60	0,00	--	3.578,60	3.578,60	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	513,04	4.900,00	--	513,03	-4.386,97	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	10.000,00	--	4.285,53	-5.714,47	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	--	10.000,00	--	4.285,53	-5.714,47	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.836,57	9.690,00	--	7.413,04	-2.276,96	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	649,91	500,00	--	--	-500,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	218,72	390,00	--	33,90	-356,10	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	1.200,00	1.200,00	--	1.200,00	0,00	--
	544101 - betriebliche Steueraufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	3.016,53	3.500,00	--	5.695,40	2.195,40	--
	544501 - sonstige Steuern	4.397,96	3.500,00	--	--	-3.500,00	--
	544998 - Aufw. für Steuern/Versicherung/Schaden (periodenfr	353,45	--	--	--	--	--
	549301 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	100,00	--	483,74	383,74	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	500,00	--	--	-500,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	393.822,26	519.260,00	--	412.715,02	-106.544,98	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-224.552,29	-248.170,00	--	-105.020,22	143.149,78	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-224.552,29	-248.170,00	--	-105.020,22	143.149,78	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-224.552,29	-248.170,00	--	-105.020,22	143.149,78	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-224.552,29	-248.170,00	--	-105.020,22	143.149,78	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-5.192,60	--	--	5.192,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-224.552,29	-242.977,40	--	-105.020,22	137.957,18	--

Teilfinanzrechnung 020102 - Verkehrsregelung und -lenkung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.322,15	167.000	155.000	135.000	135.000	135.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	767,79	1.000	1.000	1.500	1.500	1.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	88.927,54	130.000	100.000	120.000	120.000	120.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.017,48	298.000	256.000	256.500	256.500	256.500
10	- Personalauszahlungen	333.038,65	415.310	389.580	389.460	398.380	402.340
11	- Versorgungsauszahlungen	54.066,77	47.620	51.310	57.640	58.790	59.380
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.233,55	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14	- Transferauszahlungen	4.286,34	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15	- Sonstige Auszahlungen	29.336,37	9.630	9.590	4.740	4.710	4.710
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	427.961,68	490.560	468.480	469.840	479.880	484.430
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-4.685	-4.651	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-216.944,20	-192.560	-212.480	-213.340	-223.380	-227.930
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.628,80	--	20.000	0	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.628,80	--	20.000	0	--	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-28.628,80	--	-20.000	0	--	--

Investive Einzelmaßnahmen 020102 - Verkehrsregelung und -lenkung

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
<i>020102 - Verkehrsregelung und -lenkung</i>	--	-20.000,00	--	--	20.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	20.000,00	--	--	-20.000,00	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	--	-20.000,00	--	--	20.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	20.000,00	--	--	-20.000,00	--

Teilergebnisrechnung 020103 - Bürgerbüro

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335.789,56	350.000,00	--	390.311,05	40.311,05	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	335.789,56	350.000,00	--	390.311,05	40.311,05	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	3.900,00	3.900,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	3.900,00	3.900,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.583,67	32.870,00	--	7.484,20	-25.385,80	--
	456101 - Verwarnungs-/Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	1.014,50	1.500,00	--	841,00	-659,00	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	5.569,17	31.370,00	--	6.643,20	-24.726,80	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	342.373,23	382.870,00	--	401.695,25	18.825,25	--
11	- Personalaufwendungen	617.153,98	723.370,00	--	670.412,56	-52.957,44	--
12	- Versorgungsaufwendungen	203.777,85	106.620,00	--	196.389,26	89.769,26	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.897,11	252.000,00	--	268.118,36	16.118,36	--
	523601 - Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	170.933,92	200.000,00	--	218.396,86	18.396,86	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	4.322,19	2.000,00	--	0,00	-2.000,00	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	49.641,00	50.000,00	--	49.721,50	-278,50	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.137,53	3.300,00	--	1.216,12	-2.083,88	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	3.990,04	3.250,00	--	1.325,92	-1.924,08	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	5,49	50,00	--	-109,80	-159,80	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	142,00	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.049.966,47	1.085.290,00	--	1.136.136,30	50.846,30	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-707.593,24	-702.420,00	--	-734.441,05	-32.021,05	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-707.593,24	-702.420,00	--	-734.441,05	-32.021,05	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-707.593,24	-702.420,00	--	-734.441,05	-32.021,05	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-707.593,24	-702.420,00	--	-734.441,05	-32.021,05	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-10.852,90	--	--	10.852,90	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-707.593,24	-691.567,10	--	-734.441,05	-42.873,95	--

Teilfinanzrechnung 020103 - Bürgerbüro

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.322,34	320.000	350.000	350.000	350.000	350.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1.000	0	0	--	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.159,00	1.500	1.500	1.000	1.000	1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.481,34	322.500	351.500	351.000	351.000	351.000
10	- Personalauszahlungen	487.549,45	688.050	628.220	687.960	723.860	731.030
11	- Versorgungsauszahlungen	113.957,04	100.840	106.620	124.950	134.870	136.220
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164.409,01	252.000	252.000	254.500	254.500	254.500
15	- Sonstige Auszahlungen	1.546,70	3.610	3.300	2.050	2.050	2.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	767.462,20	1.044.500	990.140	1.069.460	1.115.280	1.123.800
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-9.901	-10.588	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-487.980,86	-722.000	-638.640	-718.460	-764.280	-772.800

Teilergebnisrechnung 020201 - Brandschutz

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.714,09	205.000,00	--	192.864,22	-12.135,78	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	--	0,00	--	--	-0,00	--
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	--	1.500,00	--	600,00	-900,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	206.714,09	203.500,00	--	192.264,22	-11.235,78	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	50.624,77	54.000,00	--	52.060,07	-1.939,93	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	4.252,48	4.000,00	--	8.752,47	4.752,47	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	7.863,04	9.000,00	--	1.271,09	-7.728,91	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	1.608,95	1.000,00	--	300,00	-700,00	--
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	18.376,75	20.000,00	--	17.943,75	-2.056,25	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	1.170,55	--	--	2.253,89	2.253,89	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	17.353,00	20.000,00	--	13.030,78	-6.969,22	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	--	--	--	8.508,09	8.508,09	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	213.011,01	498.680,00	--	107.169,08	-391.510,92	--
	454201 - Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	--	--	--	250,00	250,00	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	658,73	170.000,00	--	--	-170.000,00	--
	456101 - Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	0,00	--	--	--	--	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	182,83	2.200,00	--	182,82	-2.017,18	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufw.	140.027,77	226.000,00	--	88.926,75	-137.073,25	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	--	--	--	--	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	9.052,33	98.980,00	--	16.697,47	-82.282,53	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	60.514,47	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	2.574,88	1.500,00	--	922,04	-577,96	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	190,00	190,00	--
	459106 - Erträge a. d. Verkauf v. Grundst./Gebäuden des UV	--	--	--	0,00	0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	470.349,87	757.680,00	--	352.093,37	-405.586,63	--
11	- Personalaufwendungen	975.898,95	1.308.550,00	--	898.545,09	-410.004,91	--
12	- Versorgungsaufwendungen	604.247,70	336.380,00	--	509.934,83	173.554,83	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	451.766,82	418.500,00	12.200,00	350.579,49	-67.920,51	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	26.093,82	32.000,00	--	34.081,57	2.081,57	--
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	30.244,72	32.000,00	--	20.511,79	-11.488,21	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	458,60	26.000,00	--	3.992,80	-22.007,20	--
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	262.190,06	180.000,00	--	188.030,56	8.030,56	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	113.095,91	115.000,00	--	73.072,12	-41.927,88	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	642,51	8.500,00	--	1.712,76	-6.787,24	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	19.041,20	25.000,00	12.200,00	29.177,89	4.177,89	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	514.969,56	402.200,00	13.300,00	405.650,83	3.450,83	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	563,13	600,00	--	563,13	-36,87	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslekanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	267.241,09	266.500,00	--	243.114,68	-23.385,32	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	102.150,92	109.100,00	--	107.842,98	-1.257,02	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	12.453,79	26.000,00	13.300,00	54.130,04	28.130,04	--
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	132.560,63	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	13.400,00	13.900,00	--	13.400,00	-500,00	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	13.400,00	13.900,00	--	13.400,00	-500,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	359.389,70	369.100,00	--	298.575,01	-70.524,99	--
	541102 - Personalnebenaufwendungen	87,80	100,00	--	281,40	181,40	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	22.296,62	25.000,00	--	35.316,19	10.316,19	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	24,72	300,00	--	515,55	215,55	--
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	103.177,85	76.000,00	--	65.790,17	-10.209,83	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	76.633,07	33.700,00	--	30.097,24	-3.602,76	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigk.	145.211,99	160.000,00	--	135.973,44	-24.026,56	--
	542998 - Aufw. für Inanspruchnahme von Rechten(periodenfr.)	--	--	--	288,00	288,00	--
	543101 - Büromaterial	910,45	1.000,00	--	616,76	-383,24	--
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kosten	511,01	2.000,00	--	545,90	-1.454,10	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	2.568,43	4.000,00	--	3.816,75	-183,25	--
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	4.350,00	4.500,00	--	4.420,00	-80,00	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	265,13	4.000,00	--	291,90	-3.708,10	--
	544103 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	0,00	56.000,00	--	0,00	-56.000,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	547302 - Verluste Abgang beim UV	--	--	--	13.955,36	13.955,36	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	--	--	--	3.499,07	3.499,07	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	560,00	0,00	--	--	-0,00	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	2.792,63	2.500,00	--	3.167,28	667,28	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.919.672,73	2.848.630,00	25.500,00	2.476.685,25	-371.944,75	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.449.322,86	2.090.950,00	-25.500,00	2.124.591,88	-33.641,88	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.449.322,86	2.090.950,00	-25.500,00	2.124.591,88	-33.641,88	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	2.449.322,86	2.090.950,00	-25.500,00	2.124.591,88	-33.641,88	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.449.322,86	2.090.950,00	-25.500,00	2.124.591,88	-33.641,88	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-28.486,30	--	--	28.486,30	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.449.322,86	2.062.463,70	-25.500,00	2.124.591,88	-62.128,18	--

Teilfinanzrechnung 020201 - Brandschutz

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.964,42	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.789,15	54.500	54.000	54.500	54.500	54.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	-5.093,42	--	--	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.660,15	56.000	55.500	56.000	56.000	56.000
10	- Personalauszahlungen	912.924,38	1.032.680	1.008.330	1.038.010	1.058.440	1.068.790
11	- Versorgungsauszahlungen	308.538,83	316.790	336.380	364.090	371.050	374.710
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238.816,77	370.500	418.500	396.500	356.500	356.500
14	- Transferauszahlungen	10.400,00	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
15	- Sonstige Auszahlungen	435.334,00	347.670	339.100	349.200	314.850	315.850
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.906.013,98	2.081.540	2.116.210	2.161.700	2.114.740	2.129.750
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-21.162	-21.401	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.864.353,83	-2.025.540	-2.060.710	-2.105.700	-2.058.740	-2.073.750
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	101.015,74	100.000	107.000	115.000	116.000	117.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.700,00	10.000	170.000	5.000	5.000	5.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107.715,74	110.000	277.000	120.000	121.000	122.000
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.980,12	--	--	--	--	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.401,54	270.000	55.000	75.000	525.000	720.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.381,66	270.000	55.000	75.000	525.000	720.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	22.334,08	-160.000	222.000	45.000	-404.000	-598.000

Investive Einzelmaßnahmen 020201 - Brandschutz

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
020201 - Brandschutz	-163.821,69	222.000,00	-403.912,73	127.544,38	-94.455,62	--
<i>Einzahlung</i>	<i>115.818,31</i>	<i>277.000,00</i>	--	<i>189.512,27</i>	<i>-87.487,73</i>	--
<i>Auszahlung</i>	<i>279.640,00</i>	<i>55.000,00</i>	<i>403.912,73</i>	<i>61.967,89</i>	<i>6.967,89</i>	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-117.181,69	262.000,00	-328.912,73	175.772,27	-86.227,73	--
<i>Einzahlung</i>	<i>115.818,31</i>	<i>277.000,00</i>	--	<i>189.262,27</i>	<i>-87.737,73</i>	--
<i>Auszahlung</i>	<i>233.000,00</i>	<i>15.000,00</i>	<i>328.912,73</i>	<i>13.490,00</i>	<i>-1.510,00</i>	--
0247 - Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	-233.000,00	-15.000,00	-328.912,73	61.510,00	76.510,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	<i>75.000,00</i>	<i>75.000,00</i>	--
<i>Auszahlung</i>	<i>233.000,00</i>	<i>15.000,00</i>	<i>328.912,73</i>	<i>13.490,00</i>	<i>-1.510,00</i>	--
0471 - Brandschutzpauschale	107.650,04	107.000,00	--	114.262,27	7.262,27	--
<i>Einzahlung</i>	<i>107.650,04</i>	<i>107.000,00</i>	--	<i>114.262,27</i>	<i>7.262,27</i>	--
0473 - Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	8.168,27	170.000,00	--	--	-170.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	<i>8.168,27</i>	<i>170.000,00</i>	--	--	<i>-170.000,00</i>	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>0,00</i>	--	--	<i>-0,00</i>	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-46.640,00	-40.000,00	-75.000,00	-48.227,89	-8.227,89	--
<i>Einzahlung</i>	--	<i>0,00</i>	--	<i>250,00</i>	<i>250,00</i>	--
<i>Auszahlung</i>	<i>46.640,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>75.000,00</i>	<i>48.477,89</i>	<i>8.477,89</i>	--

Teilergebnisrechnung 020202 - Rettungsdienst

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.529.521,10	5.000.000,00	--	5.959.179,00	959.179,00	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.529.521,10	5.000.000,00	--	5.959.179,00	959.179,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	438104 - Aufl. SOPO für Gebührenaussgleich Rettungsdienst	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.086,67	6.000,00	--	81.941,25	75.941,25	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	6.836,67	6.000,00	--	22.240,00	16.240,00	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	250,00	--	--	--	--	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	--	--	--	59.701,25	59.701,25	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.093,17	116.060,00	--	46.597,24	-69.462,76	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	15.700,00	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	18.930,93	109.960,00	--	21.091,28	-88.868,72	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	--	--	--	24.000,00	24.000,00	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	19.167,19	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	295,05	100,00	--	118,96	18,96	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgescr. Forderu	--	--	--	1.387,00	1.387,00	--
10	= Ordentliche Erträge	5.590.700,94	5.122.060,00	--	6.087.717,49	965.657,49	--
11	- Personalaufwendungen	2.054.721,75	2.473.810,00	--	2.201.660,40	-272.149,60	--
12	- Versorgungsaufwendungen	710.115,63	371.740,00	--	621.580,66	249.840,66	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.412.513,16	1.430.100,00	--	1.402.529,95	-27.570,05	--
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	527.277,68	540.000,00	--	467.576,44	-72.423,56	--
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	621.924,28	630.000,00	--	621.259,08	-8.740,92	--
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	19.023,16	--	--	--	--	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	49.640,41	47.000,00	--	75.088,93	28.088,93	--
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	9.376,41	9.000,00	--	2.503,63	-6.496,37	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	35.479,45	23.000,00	--	26.292,34	3.292,34	--
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	53.040,74	75.000,00	--	69.487,64	-5.512,36	--
	525998 - Instandsetzung des bew. Vermögens (periodenfremd)	1.815,17	--	--	--	--	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	93.297,81	105.000,00	--	138.397,31	33.397,31	--
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfr.)	1.437,87	--	--	--	--	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	200,18	1.100,00	--	--	-1.100,00	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	--	--	--	1.924,58	1.924,58	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
14	- Bilanzielle Abschreibungen	197.620,20	194.000,00	--	155.076,13	-38.923,87	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	137,59	100,00	--	137,58	37,58	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	129.270,11	103.400,00	--	85.487,23	-17.912,77	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	60.256,84	74.000,00	--	45.841,47	-28.158,53	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	7.955,66	16.500,00	--	23.609,85	7.109,85	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	984.869,68	297.740,00	--	827.891,92	530.151,92	--
	541102 - Personalnebenaufwendungen	--	200,00	--	--	-200,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	35.685,12	56.000,00	--	64.249,59	8.249,59	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	10,59	540,00	--	1.279,95	739,95	--
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	30.403,18	25.000,00	--	14.637,89	-10.362,11	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	71.309,20	96.500,00	--	105.477,54	8.977,54	--
	543101 - Büromaterial	482,72	1.000,00	--	1.083,71	83,71	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	137,50	500,00	--	--	-500,00	--
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	2.896,34	--	--	--	--	--
	547102 - Verluste Abgang VG < 800,- €	--	--	--	0,00	0,00	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	--	--	--	750,57	750,57	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	24.000,00	--	--	--	--	--
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	775.400,00	100.000,00	--	611.100,00	511.100,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	44.545,03	18.000,00	--	29.202,67	11.202,67	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	110,00	110,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.359.840,42	4.767.390,00	--	5.208.739,06	441.349,06	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	230.860,52	354.670,00	--	878.978,43	524.308,43	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	230.860,52	354.670,00	--	878.978,43	524.308,43	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	230.860,52	354.670,00	--	878.978,43	524.308,43	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.200,00	53.000,00	--	65.300,00	12.300,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.200,00	-53.000,00	--	-65.300,00	-12.300,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	165.660,52	301.670,00	--	813.678,43	512.008,43	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-47.673,90	--	--	47.673,90	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	165.660,52	349.343,90	--	813.678,43	464.334,53	--

Teilfinanzrechnung 020202 - Rettungsdienst

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.402.885,14	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.473,78	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.507.358,92	5.006.000	5.006.000	5.006.000	5.006.000	5.006.000
10	- Personalauszahlungen	1.849.685,62	1.809.240	2.141.440	2.311.780	2.385.860	2.409.520
11	- Versorgungsauszahlungen	371.440,22	331.400	371.740	360.900	368.110	371.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	951.203,40	1.357.100	1.430.100	1.492.600	1.522.600	1.532.600
15	- Sonstige Auszahlungen	162.688,36	128.770	196.240	185.480	188.040	183.490
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	3.335.017,60	3.626.510	4.139.520	4.350.760	4.464.610	4.497.410
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-41.395	-43.073	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.172.341,32	1.379.490	866.480	655.240	541.390	508.590
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.951,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.951,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.754,48	500.000	495.000	43.000	740.000	165.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.754,48	500.000	495.000	43.000	740.000	165.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-20.803,48	-494.000	-490.000	-38.000	-735.000	-160.000

Investive Einzelmaßnahmen 020202 - Rettungsdienst

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
020202 - Rettungsdienst	-107.645,12	-490.000,00	-388.646,96	-264.007,64	225.992,36	--
<i>Einzahlung</i>	15.700,00	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	123.345,12	495.000,00	388.646,96	264.007,64	-230.992,36	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-107.645,12	-495.000,00	-388.646,96	-264.007,64	230.992,36	--
<i>Einzahlung</i>	15.700,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	123.345,12	495.000,00	388.646,96	264.007,64	-230.992,36	--
0065 - Fahrzeuganschaffung Rettungsdienst	-101.653,04	-230.000,00	-332.646,96	--	230.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	15.700,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	117.353,04	230.000,00	332.646,96	--	-230.000,00	--
0066 - Betriebsausstattung Rettungsdienst	-5.992,08	-265.000,00	-56.000,00	-264.007,64	992,36	--
<i>Auszahlung</i>	5.992,08	265.000,00	56.000,00	264.007,64	-992,36	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	5.000,00	--	--	-5.000,00	--

Teilergebnisrechnung 020301 - Personenstandswesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.490,58	65.000,00	--	66.328,37	1.328,37	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	57.490,58	65.000,00	--	66.328,37	1.328,37	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.137,00	4.500,00	--	3.666,00	-834,00	--
	442101 - Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des UV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	442102 - Erträge aus Verkauf von Drucksachen	3.137,00	4.500,00	--	3.666,00	-834,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	900,00	900,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	900,00	900,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.576,11	16.940,00	--	3.927,70	-13.012,30	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	2.541,64	16.940,00	--	3.883,64	-13.056,36	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	34,47	--	--	44,06	44,06	--
10	= Ordentliche Erträge	63.203,69	86.440,00	--	74.822,07	-11.617,93	--
11	- Personalaufwendungen	275.318,36	236.040,00	--	237.977,57	1.937,57	--
12	- Versorgungsaufwendungen	158.385,66	57.580,00	--	117.987,58	60.407,58	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.714,67	7.010,00	--	9.086,94	2.076,94	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	2.168,56	2.500,00	--	4.922,58	2.422,58	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1,32	10,00	--	70,80	60,80	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	2.491,19	4.500,00	--	4.071,96	-428,04	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	53,60	0,00	--	21,60	21,60	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	438.418,69	300.630,00	--	365.052,09	64.422,09	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-375.215,00	-214.190,00	--	-290.230,02	-76.040,02	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-375.215,00	-214.190,00	--	-290.230,02	-76.040,02	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-375.215,00	-214.190,00	--	-290.230,02	-76.040,02	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-375.215,00	-214.190,00	--	-290.230,02	-76.040,02	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-3.006,30	--	--	3.006,30	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-375.215,00	-211.183,70	--	-290.230,02	-79.046,32	--

Teilfinanzrechnung 020301 - Personenstandswesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.614,19	65.000	65.000	60.000	60.000	60.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.732,23	4.000	4.500	3.500	3.500	3.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	-200,00	--	--	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.146,42	69.000	69.500	63.500	63.500	63.500
10	- Personalauszahlungen	268.631,03	189.700	184.660	237.980	276.180	278.910
11	- Versorgungsauszahlungen	79.448,45	50.950	57.580	62.520	63.770	64.400
15	- Sonstige Auszahlungen	7.041,66	8.090	7.010	5.610	5.610	5.610
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	355.121,14	248.740	249.250	306.110	345.560	348.920
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-2.493	-3.030	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-301.974,72	-179.740	-179.750	-242.610	-282.060	-285.420

Teilergebnisrechnung 020401 - Statistik

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	151,15	1.560,00	--	462,50	-1.097,50	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	151,15	1.560,00	--	462,50	-1.097,50	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	151,15	1.560,00	--	462,50	-1.097,50	--
11	- Personalaufwendungen	16.291,66	20.300,00	--	24.465,39	4.165,39	--
12	- Versorgungsaufwendungen	10.273,12	5.350,00	--	14.133,85	8.783,85	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	30,00	--	3,00	-27,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	20,00	--	3,00	-17,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	10,00	--	--	-10,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.564,78	25.680,00	--	38.602,24	12.922,24	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-26.413,63	-24.120,00	--	-38.139,74	-14.019,74	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.413,63	-24.120,00	--	-38.139,74	-14.019,74	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-26.413,63	-24.120,00	--	-38.139,74	-14.019,74	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-26.413,63	-24.120,00	--	-38.139,74	-14.019,74	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-256,80	--	--	256,80	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-26.413,63	-23.863,20	--	-38.139,74	-14.276,54	--

Teilfinanzrechnung 020401 - Statistik

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	30.127,24	14.220	15.540	12.600	12.850	12.970
11	- Versorgungsauszahlungen	4.424,14	4.480	5.350	4.550	4.650	4.690
15	- Sonstige Auszahlungen	4,38	30	30	20	20	20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	34.555,76	18.730	20.920	17.170	17.520	17.680
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-209	-170	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-34.555,76	-18.730	-20.920	-17.170	-17.520	-17.680

Teilergebnisrechnung 020402 - Wahlen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	31.970,31	24.000,00	--	74.389,35	50.389,35	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	30.336,44	24.000,00	--	47.266,12	23.266,12	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	1.633,87	--	--	27.123,23	27.123,23	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	576,89	1.550,00	--	435,90	-1.114,10	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	476,92	1.550,00	--	334,20	-1.215,80	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	99,97	--	--	101,70	101,70	--
10	= Ordentliche Erträge	32.547,20	25.550,00	--	74.825,25	49.275,25	--
11	- Personalaufwendungen	48.566,46	87.990,00	--	44.936,72	-43.053,28	--
12	- Versorgungsaufwendungen	10.119,08	5.300,00	--	9.604,86	4.304,86	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.245,87	4.000,00	--	1.018,08	-2.981,92	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	3.245,87	4.000,00	--	1.018,08	-2.981,92	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.976,62	45.520,00	--	45.335,62	-184,38	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	975,00	500,00	--	927,00	427,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	20,00	--	45,64	25,64	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	10.500,00	15.000,00	--	11.040,00	-3.960,00	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	56.501,62	30.000,00	--	33.322,98	3.322,98	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	129.908,03	142.810,00	--	100.895,28	-41.914,72	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-97.360,83	-117.260,00	--	-26.070,03	91.189,97	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-97.360,83	-117.260,00	--	-26.070,03	91.189,97	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-97.360,83	-117.260,00	--	-26.070,03	91.189,97	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-97.360,83	-117.260,00	--	-26.070,03	91.189,97	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-1.428,10	--	--	1.428,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-97.360,83	-115.831,90	--	-26.070,03	89.761,87	--

Teilfinanzrechnung 020402 - Wahlen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	24.000	24.000	0	30.000	30.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	24.000	24.000	0	30.000	30.000
10	- Personalauszahlungen	31.855,29	83.260	83.270	40.120	40.900	41.310
11	- Versorgungsauszahlungen	4.455,27	4.450	5.300	13.750	14.020	14.160
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	718,77	4.000	4.000	0	4.000	8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	92.412,34	72.690	45.520	20	46.270	126.270
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	129.441,67	164.400	138.090	53.890	105.190	189.740
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-1.381	-534	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-129.441,67	-140.400	-114.090	-53.890	-75.190	-159.740

Teilergebnisrechnung 03 - Schulträgeraufgaben

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.481.589,34	1.897.100,00	--	2.152.778,44	255.678,44	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	314.120,00	440.000,00	--	523.857,50	83.857,50	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	33.930,00	0,00	--	9.754,10	9.754,10	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.553,71	47.560,00	--	28.407,17	-19.152,83	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,28	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	2.857.193,33	2.384.660,00	--	2.714.797,21	330.137,21	--
11	- Personalaufwendungen	960.126,10	1.068.260,00	--	952.793,86	-115.466,14	--
12	- Versorgungsaufwendungen	245.505,34	116.120,00	--	190.030,17	73.910,17	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.041.355,06	2.182.100,00	279.340,75	2.129.515,91	-52.584,09	255.560,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.466.077,94	1.489.350,00	188.578,61	1.237.842,86	-251.507,14	319.500,00
15	- Transferaufwendungen	2.248.133,88	2.309.000,00	--	2.685.854,87	376.854,87	39.400,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.376,85	20.270,00	--	158.751,77	138.481,77	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.017.575,17	7.185.100,00	467.919,36	7.354.789,44	169.689,44	614.460,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-aufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00

Teilfinanzrechnung 03 - Schulträgeraufgaben

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.194.902,18	1.752.200,00	--	2.137.550,92	385.350,92	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	319.393,68	440.000,00	--	523.326,79	83.326,79	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.706,58	0,00	--	2.223,43	2.223,43	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.213,82	--	--	2.937,83	2.937,83	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.617.216,26	2.192.200,00	--	2.666.038,97	473.838,97	--
10	- Personalauszahlungen	946.246,40	964.630,00	--	952.648,74	-11.981,26	--
11	- Versorgungsauszahlungen	135.197,24	116.120,00	--	109.300,57	-6.819,43	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.124.009,25	2.182.100,00	279.340,75	2.099.454,76	-82.645,24	--
14	- Transferauszahlungen	2.258.633,88	2.309.000,00	--	2.383.917,95	74.917,95	--
15	- Sonstige Auszahlungen	1.764.641,49	820.620,00	188.578,61	597.280,55	-223.339,45	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	7.228.728,26	6.392.470,00	467.919,36	6.142.602,57	-249.867,43	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	4.611.512,00	4.200.270,00	-467.919,36	3.476.563,60	723.706,40	--
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	185.019,71	0,00	--	55.386,70	55.386,70	--
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	4.709,31	4.709,31	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.019,71	0,00	--	60.096,01	60.096,01	--
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	5.940,38	5.940,38	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	252.828,52	275.000,00	345.149,42	181.715,63	-93.284,37	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	252.828,52	275.000,00	345.149,42	187.656,01	-87.343,99	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-67.808,81	-275.000,00	-345.149,42	-127.560,00	147.440,00	--

Teilergebnisrechnung 030101 - Schulen und Schüler

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.481.589,34	1.897.100,00	--	2.152.778,44	255.678,44	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	2.378.085,63	1.752.200,00	--	2.060.365,05	308.165,05	--
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	3.398,68	--	--	--	--	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	100.105,03	144.900,00	--	92.413,39	-52.486,61	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	314.120,00	440.000,00	--	523.857,50	83.857,50	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	314.120,00	440.000,00	--	523.857,50	83.857,50	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	33.930,00	0,00	--	9.754,10	9.754,10	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	7.500,00	7.500,00	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	-16.124,00	0,00	--	--	-0,00	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	50.054,00	0,00	--	1.649,10	1.649,10	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	--	--	--	25,00	25,00	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	--	--	--	580,00	580,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.553,71	47.560,00	--	28.407,17	-19.152,83	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	--	--	--	25,50	25,50	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	9.932,20	5.400,00	--	12.742,36	7.342,36	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	7.000,00	--	--	-7.000,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	8.569,60	34.160,00	--	6.625,78	-27.534,22	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	--	--	--	2.878,86	2.878,86	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	566,35	1.000,00	--	320,01	-679,99	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	5.646,60	--	--	2.937,83	2.937,83	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	2.838,96	--	--	2.876,83	2.876,83	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,28	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	2.857.193,33	2.384.660,00	--	2.714.797,21	330.137,21	--
11	- Personalaufwendungen	960.126,10	1.068.260,00	--	952.793,86	-115.466,14	--
12	- Versorgungsaufwendungen	245.505,34	116.120,00	--	190.030,17	73.910,17	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.041.355,06	2.182.100,00	279.340,75	2.129.515,91	-52.584,09	255.560,00
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	75.344,02	--	--	30.101,15	30.101,15	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	69.253,65	85.000,00	--	51.536,37	-33.463,63	--
	529102 - Schülerbeförderungskosten	900.425,81	1.045.000,00	--	850.660,50	-194.339,50	--
	529103 - Aufwendungen im Rahmen des Schulbudgets	689.486,54	752.100,00	259.340,75	869.088,62	116.988,62	255.560,00
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	301.848,90	300.000,00	20.000,00	328.129,27	28.129,27	--
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	4.996,14	--	--	--	--	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.466.077,94	1.489.350,00	188.578,61	1.237.842,86	-251.507,14	319.500,00
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	2.835,39	2.400,00	--	2.411,65	11,65	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	358,93	400,00	--	358,91	-41,09	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	76,92	100,00	--	76,92	-23,08	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	683.095,99	682.100,00	--	655.563,49	-26.536,51	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	1.779.710,71	804.350,00	188.578,61	579.431,89	-224.918,11	319.500,00
15	- Transferaufwendungen	2.248.133,88	2.309.000,00	--	2.685.854,87	376.854,87	39.400,00
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	1.912.702,28	1.950.000,00	--	2.263.772,71	313.772,71	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	335.431,60	359.000,00	--	422.082,16	63.082,16	39.400,00
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.376,85	20.270,00	--	158.751,77	138.481,77	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	4.554,67	1.000,00	--	2.205,49	1.205,49	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	135,46	270,00	--	126,75	-143,25	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	4.205,43	15.000,00	--	14.952,95	-47,05	--
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	77,20	--	--	--	--	--
	544201 - Umsatzsteuer	309,93	--	--	--	--	--
	547102 - Verluste Abgang VG < 800,- €	0,00	--	--	--	--	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	2.264,05	--	--	0,00	0,00	--
	547104 - Verluste Abgang immat. VG	0,00	--	--	--	--	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	44.101,36	--	--	138.435,62	138.435,62	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	728,75	4.000,00	--	3.030,96	-969,04	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.017.575,17	7.185.100,00	467.919,36	7.354.789,44	169.689,44	614.460,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.160.381,84	4.800.440,00	-467.919,36	4.639.992,23	160.447,77	-614.460,00

Teilfinanzrechnung 030101 - Schulen und Schüler

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.213.978,96	1.906.200	1.752.200	1.985.600	1.961.500	1.961.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	304.006,32	400.000	440.000	525.000	525.000	525.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.259,33	429.000	0	0	--	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.573,29	--	--	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.843.817,90	2.735.200	2.192.200	2.510.600	2.486.500	2.486.500
10	- Personalauszahlungen	953.767,72	1.077.040	964.630	934.490	956.140	965.650
11	- Versorgungsauszahlungen	125.127,53	127.140	116.120	122.510	124.970	126.220
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.909.521,50	2.211.300	2.182.100	2.291.000	2.311.000	2.328.000
14	- Transferauszahlungen	2.463.997,25	2.754.200	2.309.000	2.414.600	2.564.600	2.614.600
15	- Sonstige Auszahlungen	1.086.394,18	1.065.090	820.620	1.040.270	1.150.450	933.450
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	6.538.808,18	7.234.770	6.392.470	6.802.870	7.107.160	6.967.920
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.694.990,28	-4.499.570	-4.200.270	-4.292.270	-4.620.660	-4.481.420
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.396,58	19.800	0	0	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	70.000,00	--	--	--	--	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.396,58	19.800	0	0	--	--
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.588,16	--	--	--	--	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	428.255,13	150.000	275.000	260.300	245.300	185.300
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	464.843,29	150.000	275.000	260.300	245.300	185.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-339.446,71	-130.200	-275.000	-260.300	-245.300	-185.300

Investive Einzelmaßnahmen 030101 - Schulen und Schüler

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
030101 - Schulen und Schüler	-251.671,46	-275.000,00	-345.149,42	-127.560,00	147.440,00	--
<i>Einzahlung</i>	1.157,06	0,00	--	60.096,01	60.096,01	--
<i>Auszahlung</i>	252.828,52	275.000,00	345.149,42	187.656,01	-87.343,99	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-220.043,84	-215.000,00	-338.849,42	-123.089,30	91.910,70	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	56.229,16	56.229,16	--
<i>Auszahlung</i>	220.043,84	215.000,00	338.849,42	179.318,46	-35.681,54	--
0070 - Neuanschaffung Schulen	-71.267,81	-60.000,00	-321.749,42	-61.824,04	-1.824,04	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	4.709,31	4.709,31	--
<i>Auszahlung</i>	71.267,81	60.000,00	321.749,42	66.533,35	6.533,35	--
0383 - Ersteinrichtung OGGS / Inklusion	-66.601,32	-15.000,00	0,00	-5.800,56	9.199,44	--
<i>Auszahlung</i>	66.601,32	15.000,00	0,00	5.800,56	-9.199,44	--
0448 - Schulnetzwerke, Modernisierung	-82.174,71	-60.000,00	-17.100,00	-41.675,34	18.324,66	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	51.519,85	51.519,85	--
<i>Auszahlung</i>	82.174,71	60.000,00	17.100,00	93.195,19	33.195,19	--
0588 - Einrichtung Parkschule	--	-80.000,00	--	-13.789,36	66.210,64	--
<i>Auszahlung</i>	--	80.000,00	--	13.789,36	-66.210,64	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-31.627,62	-60.000,00	-6.300,00	-4.470,70	55.529,30	--
<i>Einzahlung</i>	1.157,06	--	--	3.866,85	3.866,85	--
<i>Auszahlung</i>	32.784,68	60.000,00	6.300,00	8.337,55	-51.662,45	--

Teilergebnisrechnung 04 - Kultur und Wissenschaft

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.294,68	6.300,00	--	11.294,70	4.994,70	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.235,50	7.520,00	--	1.373,77	-6.146,23	--
10	= Ordentliche Erträge	13.530,18	13.820,00	--	14.168,47	348,47	--
11	- Personalaufwendungen	250.496,85	266.660,00	--	229.970,59	-36.689,41	--
12	- Versorgungsaufwendungen	48.551,99	25.590,00	--	38.711,59	13.121,59	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.304,11	11.200,00	--	13.311,12	2.111,12	--
15	- Transferaufwendungen	136.063,87	293.800,00	--	220.109,26	-73.690,74	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36,72	650,00	--	358,00	-292,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	446.453,54	597.900,00	--	502.460,56	-95.439,44	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-432.923,36	-584.080,00	--	-488.292,09	95.787,91	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-432.923,36	-584.080,00	--	-488.292,09	95.787,91	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-432.923,36	-584.080,00	--	-488.292,09	95.787,91	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-432.923,36	-584.080,00	--	-488.292,09	95.787,91	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-5.979,00	--	--	5.979,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-432.923,36	-578.101,00	--	-488.292,09	89.808,91	--

Teilfinanzrechnung 04 - Kultur und Wissenschaft

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0,00	--	5.000,00	5.000,00	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	0,00	--	6.500,00	6.500,00	--
10	- Personalauszahlungen	247.975,92	243.830,00	--	229.281,52	-14.548,48	--
11	- Versorgungsauszahlungen	26.737,08	25.590,00	--	22.265,93	-3.324,07	--
14	- Transferauszahlungen	93.376,72	293.800,00	--	181.528,85	-112.271,15	--
15	- Sonstige Auszahlungen	36,72	650,00	--	358,00	-292,00	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	368.126,44	563.870,00	--	433.434,30	-130.435,70	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-5.638,70	--	--	5.638,70	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-363.126,44	-563.870,00	--	-426.934,30	136.935,70	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	42.006,97	42.006,97	42.006,97	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	42.006,97	42.006,97	42.006,97	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	--	--	-42.006,97	-42.006,97	-42.006,97	--

Teilergebnisrechnung 040101 - Stadtbibliothek

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.235,50	7.520,00	--	1.373,77	-6.146,23	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	2.235,50	7.520,00	--	1.373,77	-6.146,23	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	2.235,50	7.520,00	--	2.873,77	-4.646,23	--
11	- Personalaufwendungen	250.496,85	266.660,00	--	229.970,59	-36.689,41	--
12	- Versorgungsaufwendungen	48.551,99	25.590,00	--	38.711,59	13.121,59	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36,72	650,00	--	358,00	-292,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	36,72	650,00	--	358,00	-292,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	299.085,56	292.900,00	--	269.040,18	-23.859,82	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-296.850,06	-285.380,00	--	-266.166,41	19.213,59	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-296.850,06	-285.380,00	--	-266.166,41	19.213,59	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-296.850,06	-285.380,00	--	-266.166,41	19.213,59	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-296.850,06	-285.380,00	--	-266.166,41	19.213,59	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-2.929,00	--	--	2.929,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-296.850,06	-282.451,00	--	-266.166,41	16.284,59	--

Teilfinanzrechnung 040101 - Stadtbibliothek

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	241.862,99	298.750	243.830	187.150	168.090	169.770
11	- Versorgungsauszahlungen	24.968,23	40.430	25.590	8.400	--	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.832,28	--	--	--	--	--
14	- Transferauszahlungen	1.549,27	--	--	--	--	--
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	750	650	250	750	1.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	272.212,77	339.930	270.070	195.800	168.840	171.020
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-2.701	-1.938	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-272.212,77	-339.930	-270.070	-195.800	-168.840	-171.020

Teilergebnisrechnung 040201 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.294,68	6.300,00	--	11.294,70	4.994,70	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	5.000,00	0,00	--	5.000,00	5.000,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	6.294,68	6.300,00	--	6.294,70	-5,30	--
10	= Ordentliche Erträge	11.294,68	6.300,00	--	11.294,70	4.994,70	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.304,11	11.200,00	--	13.311,12	2.111,12	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	11.304,11	11.200,00	--	13.311,12	2.111,12	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
15	- Transferaufwendungen	136.063,87	293.800,00	--	220.109,26	-73.690,74	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	90.900,00	180.300,00	--	156.223,84	-24.076,16	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	45.163,87	113.500,00	--	63.885,42	-49.614,58	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	147.367,98	305.000,00	--	233.420,38	-71.579,62	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-136.073,30	-298.700,00	--	-222.125,68	76.574,32	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-136.073,30	-298.700,00	--	-222.125,68	76.574,32	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-136.073,30	-298.700,00	--	-222.125,68	76.574,32	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-136.073,30	-298.700,00	--	-222.125,68	76.574,32	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-3.050,00	--	--	3.050,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-136.073,30	-295.650,00	--	-222.125,68	73.524,32	--

Teilfinanzrechnung 040201 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	--	0	250.000	294.000	881.800
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	--	0	250.000	294.000	881.800
10	- Personalauszahlungen	--	--	--	7.480	7.630	7.710
11	- Versorgungsauszahlungen	--	--	--	2.700	2.760	2.790
14	- Transferauszahlungen	368.854,80	216.200	293.800	515.200	571.800	1.278.800
15	- Sonstige Auszahlungen	66.306,69	--	0	0	--	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	435.161,49	216.200	293.800	525.380	582.190	1.289.300
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-2.938	-5.201	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-430.161,49	-216.200	-293.800	-275.380	-288.190	-407.500

Investive Einzelmaßnahmen 040201 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
040201 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege	--	--	-42.006,97	-42.006,97	-42.006,97	--
Auszahlung	--	--	42.006,97	42.006,97	42.006,97	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	--	-42.006,97	-42.006,97	-42.006,97	--
Auszahlung	--	--	42.006,97	42.006,97	42.006,97	--

Teilergebnisrechnung 05 - Soziale Leistungen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.763.219,23	2.468.000,00	--	4.832.760,59	2.364.760,59	--
3	+ Sonstige Transfererträge	66.445,75	60.000,00	--	196.296,80	136.296,80	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	999.192,59	1.032.000,00	--	1.637.443,07	605.443,07	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	277.168,09	244.200,00	--	410.418,95	166.218,95	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.290,73	50.590,00	--	51.947,65	1.357,65	--
10	= Ordentliche Erträge	4.161.316,39	3.854.790,00	--	7.128.867,06	3.274.077,06	--
11	- Personalaufwendungen	1.224.717,71	1.554.770,00	--	1.476.994,35	-77.775,65	--
12	- Versorgungsaufwendungen	268.188,58	155.010,00	--	252.844,67	97.834,67	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.116,89	153.200,00	--	818.205,95	665.005,95	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.546,48	88.600,00	--	148.561,53	59.961,53	--
15	- Transferaufwendungen	2.786.409,58	3.458.700,00	10.000,00	4.161.742,48	703.042,48	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.134,15	19.490,00	--	280.914,10	261.424,10	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.491.113,39	5.429.770,00	10.000,00	7.139.263,08	1.709.493,08	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-329.797,00	1.574.980,00	-10.000,00	-10.396,02	1.564.583,98	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-329.797,00	1.574.980,00	-10.000,00	-10.396,02	1.564.583,98	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-329.797,00	1.574.980,00	-10.000,00	-10.396,02	1.564.583,98	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.272.700,00	1.165.800,00	--	1.640.200,00	474.400,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.272.700,00	1.165.800,00	--	1.640.200,00	-474.400,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.602.497,00	2.740.780,00	-10.000,00	1.650.596,02	1.090.183,98	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.602.497,00	2.740.780,00	-10.000,00	1.650.596,02	1.090.183,98	--

Teilfinanzrechnung 05 - Soziale Leistungen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.771.865,46	2.468.000,00	--	4.827.147,36	2.359.147,36	--
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	67.307,39	60.000,00	--	184.861,68	124.861,68	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	985.068,05	1.032.000,00	--	1.687.992,45	655.992,45	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.094,58	244.200,00	--	232.698,80	-11.501,20	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.019.335,48	3.804.200,00	--	6.932.700,29	3.128.500,29	--
10	- Personalauszahlungen	1.209.970,22	1.416.450,00	--	1.476.848,14	60.398,14	--
11	- Versorgungsauszahlungen	147.801,86	155.010,00	--	145.429,89	-9.580,11	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.490,86	153.200,00	--	671.303,83	518.103,83	--
14	- Transferauszahlungen	3.046.392,76	3.458.700,00	10.000,00	4.383.813,48	925.113,48	--
15	- Sonstige Auszahlungen	11.190,37	93.490,00	--	151.882,44	58.392,44	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	4.470.846,07	5.276.850,00	10.000,00	6.829.277,78	1.552.427,78	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-451.510,59	1.472.650,00	-10.000,00	103.422,51	1.576.072,51	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	35.000,00	0,00	1.307,81	-33.692,19	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	35.000,00	0,00	1.307,81	-33.692,19	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	--	-35.000,00	0,00	-1.307,81	33.692,19	--

Teilergebnisrechnung 050101 - Unterstützung, Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.000,00	265.000,00	--	278.974,36	13.974,36	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	--	65.000,00	--	78.974,36	13.974,36	--
	414701 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	200.000,00	200.000,00	--	200.000,00	0,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	91.514,61	125.000,00	--	220.259,62	95.259,62	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	91.166,61	125.000,00	--	112.982,31	-12.017,69	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	--	--	--	106.682,31	106.682,31	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	348,00	--	--	595,00	595,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.654,46	20.720,00	--	4.216,98	-16.503,02	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	6.654,46	20.720,00	--	4.216,98	-16.503,02	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	298.169,07	410.720,00	--	503.450,96	92.730,96	--
11	- Personalaufwendungen	754.309,89	1.051.950,00	--	1.012.634,86	-39.315,14	--
12	- Versorgungsaufwendungen	114.767,50	70.440,00	--	112.521,08	42.081,08	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152,01	2.200,00	--	51.209,90	49.009,90	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	73,81	500,00	--	2.352,10	1.852,10	--
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfr.)	78,20	--	--	--	--	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	1.700,00	--	48.857,80	47.157,80	--
15	- Transferaufwendungen	427.872,79	628.700,00	10.000,00	358.258,47	-270.441,53	--
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	83.390,01	100.500,00	--	98.529,06	-1.970,94	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	80.074,54	118.200,00	--	69.209,40	-48.990,60	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	--	10.000,00	--	7.002,79	-2.997,21	--
	533901 - sonstige soziale Leistungen	264.408,24	400.000,00	10.000,00	169.121,22	-230.878,78	--
	533998 - Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	--	--	--	14.396,00	14.396,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.273,62	4.400,00	--	152.267,55	147.867,55	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	1.934,40	2.000,00	--	1.852,30	-147,70	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	386,81	400,00	--	254,24	-145,76	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	1.952,41	2.000,00	--	1.161,01	-838,99	--
	549301 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	--	--	--	149.000,00	149.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.301.375,81	1.757.690,00	10.000,00	1.686.891,86	-70.798,14	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-	-	-10.000,00	-	163.529,10	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
		1.003.206,74	1.346.970,00		1.183.440,90		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	- 1.003.206,74	- 1.346.970,00	-10.000,00	- 1.183.440,90	163.529,10	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 1.003.206,74	- 1.346.970,00	-10.000,00	- 1.183.440,90	163.529,10	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.400,00	73.800,00	--	119.900,00	46.100,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-109.400,00	-73.800,00	--	-119.900,00	-46.100,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	- 1.112.606,74	- 1.420.770,00	-10.000,00	- 1.303.340,90	117.429,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 1.112.606,74	- 1.420.770,00	-10.000,00	- 1.303.340,90	117.429,10	--

Teilfinanzrechnung 050101 - Unterstützung, Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.122,69	180.000	265.000	362.300	362.300	362.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.395,03	100.000	125.000	235.000	235.000	170.900
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.517,72	280.000	390.000	597.300	597.300	533.200
10	- Personalauszahlungen	692.901,86	952.180	989.090	1.287.870	1.150.660	1.162.140
11	- Versorgungsauszahlungen	54.205,80	59.540	70.440	56.780	57.910	58.490
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204,54	2.200	2.200	1.500	1.500	1.500
14	- Transferauszahlungen	464.432,41	590.200	628.700	661.300	686.500	667.800
15	- Sonstige Auszahlungen	12.682,27	71.470	4.400	3.600	3.600	3.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.224.426,88	1.675.590	1.694.830	2.011.050	1.900.170	1.893.530
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-928.909,16	-1.395.590	-1.304.830	-1.413.750	-1.302.870	-1.360.330

Teilergebnisrechnung 050201 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.816.585,43	1.433.000,00	--	3.789.959,49	2.356.959,49	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	1.816.585,43	1.433.000,00	--	3.789.959,49	2.356.959,49	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
3	+ Sonstige Transfererträge	66.445,75	60.000,00	--	196.296,80	136.296,80	--
	429101 - andere sonstige Transfererträge	3.632,20	10.000,00	--	16.212,36	6.212,36	--
	429102 - andere Transfererträge von Sozialleistungsträgern	58.275,55	50.000,00	--	179.782,64	129.782,64	--
	429103 - andere Transfererträge von Dritten	4.538,00	--	--	301,80	301,80	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	999.192,59	1.032.000,00	--	1.637.443,07	605.443,07	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	0,00	--	--	--	--	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	999.192,59	1.032.000,00	--	1.637.443,07	605.443,07	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	0,00	0,00	--	2.700,00	2.700,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	2.700,00	2.700,00	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	0,00	0,00	--	--	-0,00	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	--	--	--	0,00	0,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.451,54	16.330,00	--	46.301,27	29.971,27	--
	454201 - Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	0,00	--	--	--	--	--
	456101 - Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	4.000,00	--	--	-4.000,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	3.065,06	12.330,00	--	3.309,07	-9.020,93	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	--	--	--	41.030,00	41.030,00	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgescr. Forderu	44.386,48	--	--	1.962,20	1.962,20	--
10	= Ordentliche Erträge	2.929.675,31	2.541.330,00	--	5.672.700,63	3.131.370,63	--
11	- Personalaufwendungen	343.037,25	340.850,00	--	388.746,27	47.896,27	--
12	- Versorgungsaufwendungen	73.004,27	41.920,00	--	96.641,24	54.721,24	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.451,61	105.600,00	--	714.204,21	608.604,21	--
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	0,00	--	--	--	--	--
	524101 - Bewirtschaftungsaufwand Flüchtlingsunterkünfte	--	--	--	308.028,91	308.028,91	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.874,57	100.000,00	--	316.260,49	216.260,49	--
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfr.)	--	--	--	0,00	0,00	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	1.577,04	5.600,00	--	89.694,54	84.094,54	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleis-	--	--	--	220,27	220,27	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	tungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.546,48	88.600,00	--	148.561,53	59.961,53	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenknl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	117,97	100,00	--	117,96	17,96	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	3.541,37	3.500,00	--	3.331,25	-168,75	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	3.887,14	85.000,00	--	145.112,32	60.112,32	--
15	- Transferaufwendungen	1.279.252,79	1.730.000,00	--	2.736.110,51	1.006.110,51	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	533103 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	1.278.733,51	1.730.000,00	--	2.733.805,53	1.003.805,53	--
	533901 - sonstige soziale Leistungen	519,28	--	--	2.304,98	2.304,98	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.988,07	13.560,00	--	127.901,55	114.341,55	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	1.523,00	2.000,00	--	1.315,90	-684,10	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	46,55	60,00	--	54,80	-5,20	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	--	1.500,00	--	--	-1.500,00	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	80.000,00	--	--	100.000,00	100.000,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	59.418,52	10.000,00	--	26.530,85	16.530,85	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.853.280,47	2.320.530,00	--	4.212.165,31	1.891.635,31	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.076.394,84	220.800,00	--	1.460.535,32	1.239.735,32	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.076.394,84	220.800,00	--	1.460.535,32	1.239.735,32	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.076.394,84	220.800,00	--	1.460.535,32	1.239.735,32	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.163.300,00	1.092.000,00	--	1.520.300,00	428.300,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.163.300,00	1.092.000,00	--	1.520.300,00	-428.300,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-86.905,16	-871.200,00	--	-59.764,68	811.435,32	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-86.905,16	-871.200,00	--	-59.764,68	811.435,32	--

Teilfinanzrechnung 050201 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.162.074,00	1.357.000	1.433.000	2.630.000	2.630.000	1.420.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	66.309,06	45.000	60.000	107.000	107.000	67.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.082.950,55	1.200.000	1.032.000	2.322.000	2.322.000	929.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84,40	--	0	--	--	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	19,33	--	0	0	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.311.437,34	2.602.000	2.525.000	5.059.000	5.059.000	2.416.000
10	- Personalauszahlungen	325.575,26	321.350	303.440	448.200	485.920	490.120
11	- Versorgungsauszahlungen	34.492,17	35.130	41.920	60.490	61.700	62.320
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.399,92	15.600	105.600	471.500	471.500	21.500
14	- Transferauszahlungen	1.719.565,36	1.800.000	1.730.000	2.815.500	2.815.500	1.920.500
15	- Sonstige Auszahlungen	10.122,01	28.260	88.560	71.560	61.550	11.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	2.100.154,72	2.200.340	2.269.520	3.867.250	3.896.170	2.505.990
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	211.282,62	401.660	255.480	1.191.750	1.162.830	-89.990
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	5.000	35.000	5.000	5.000	5.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	5.000	35.000	5.000	5.000	5.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	--	-5.000	-35.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investive Einzelmaßnahmen 050201 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
<i>050201 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen</i>	--	-35.000,00	0,00	-1.307,81	33.692,19	--
<i>Auszahlung</i>	--	35.000,00	0,00	1.307,81	-33.692,19	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	--	-35.000,00	0,00	-1.307,81	33.692,19	--
<i>Auszahlung</i>	--	35.000,00	0,00	1.307,81	-33.692,19	--

Teilergebnisrechnung 050202 - Unterhaltsvorschuss

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	746.633,80	770.000,00	--	763.826,74	-6.173,26	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	746.633,80	770.000,00	--	763.826,74	-6.173,26	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	185.653,48	119.200,00	--	187.459,33	68.259,33	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	9.598,00	5.200,00	--	20.178,00	14.978,00	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	8.904,50	4.000,00	--	11.546,13	7.546,13	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	167.150,98	110.000,00	--	149.484,20	39.484,20	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	--	--	--	5.951,00	5.951,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.184,73	13.540,00	--	1.429,40	-12.110,60	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	--	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.184,73	12.540,00	--	1.429,40	-11.110,60	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	933.472,01	902.740,00	--	952.715,47	49.975,47	--
11	- Personalaufwendungen	127.370,57	161.970,00	--	75.613,22	-86.356,78	--
12	- Versorgungsaufwendungen	80.416,81	42.650,00	--	43.682,35	1.032,35	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.513,27	45.400,00	--	52.791,84	7.391,84	--
	523101 - Erstattungen an das Land	42.022,50	40.000,00	--	35.808,84	-4.191,16	--
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	5.490,77	5.200,00	--	16.983,00	11.783,00	--
	528103 - Verwaltungsgebühren an andere Behörden	--	200,00	--	--	-200,00	--
15	- Transferaufwendungen	1.079.284,00	1.100.000,00	--	1.067.373,50	-32.626,50	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	533104 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	--	0,00	--	--	-0,00	--
	533902 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.079.284,00	1.100.000,00	--	1.067.373,50	-32.626,50	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.872,46	1.530,00	--	745,00	-785,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	240,00	500,00	--	745,00	245,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	30,00	--	--	-30,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	1.632,46	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.336.457,11	1.351.550,00	--	1.240.205,91	-111.344,09	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-402.985,10	-448.810,00	--	-287.490,44	161.319,56	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-402.985,10	-448.810,00	--	-287.490,44	161.319,56	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-402.985,10	-448.810,00	--	-287.490,44	161.319,56	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-402.985,10	-448.810,00	--	-287.490,44	161.319,56	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-402.985,10	-448.810,00	--	-287.490,44	161.319,56	--

Teilfinanzrechnung 050202 - Unterhaltsvorschuss

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	703.131,05	770.000	770.000	826.000	826.000	826.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.874,91	129.200	119.200	160.000	160.000	160.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	787.005,96	899.200	889.200	986.000	986.000	986.000
10	- Personalauszahlungen	118.721,59	116.070	123.920	110.550	112.700	113.800
11	- Versorgungsauszahlungen	40.791,87	36.590	42.650	39.980	40.780	41.180
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.172,86	45.200	45.400	75.500	75.500	75.500
14	- Transferauszahlungen	1.025.456,00	1.100.000	1.100.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000
15	- Sonstige Auszahlungen	20,40	860	530	230	230	230
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.226.162,72	1.298.720	1.312.500	1.406.260	1.409.210	1.410.710
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-439.156,76	-399.520	-423.300	-420.260	-423.210	-424.710

Teilergebnisrechnung 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.025.430,43	11.564.649,00	--	12.862.478,15	1.297.829,15	--
3	+ Sonstige Transfererträge	1.442.466,73	1.327.000,00	--	836.191,84	-490.808,16	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.050.946,86	1.534.000,00	--	1.726.790,47	192.790,47	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	164.146,24	65.200,00	--	185.685,69	120.485,69	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	459.040,06	449.470,00	--	366.132,62	-83.337,38	--
10	= Ordentliche Erträge	15.142.030,32	14.940.319,00	--	15.977.278,77	1.036.959,77	--
11	- Personalaufwendungen	2.071.155,83	2.501.320,00	--	2.061.616,97	-439.703,03	--
12	- Versorgungsaufwendungen	156.355,89	81.550,00	--	142.374,88	60.824,88	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.073,95	214.249,00	--	219.871,47	5.622,47	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.277,52	20.700,00	--	15.718,64	-4.981,36	--
15	- Transferaufwendungen	29.701.429,02	31.813.000,00	161.100,00	31.430.360,11	-382.639,89	187.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	568.505,71	62.330,00	--	1.406.019,22	1.343.689,22	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.672.797,92	34.693.149,00	161.100,00	35.275.961,29	582.812,29	187.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	17.530.767,60	19.752.830,00	-161.100,00	19.298.682,52	454.147,48	-187.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	24.129,58	24.129,58	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	-24.129,58	-24.129,58	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	17.530.767,60	19.752.830,00	-161.100,00	19.322.812,10	430.017,90	-187.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	--	608.000,00	--	--	-608.000,00	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	608.000,00	--	0,00	-608.000,00	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	17.530.767,60	19.144.830,00	-161.100,00	19.322.812,10	-177.982,10	-187.000,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	17.530.767,60	19.144.830,00	-161.100,00	19.322.812,10	-177.982,10	-187.000,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	17.530.767,60	19.144.830,00	-161.100,00	19.322.812,10	-177.982,10	-187.000,00

Teilfinanzrechnung 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.088.777,09	11.561.449,00	--	12.557.855,09	996.406,09	--
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.570.408,44	1.327.000,00	--	815.957,81	-511.042,19	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.056.005,06	1.534.000,00	--	1.732.342,63	198.342,63	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	268.396,37	65.200,00	--	97.849,53	32.649,53	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	4.829,97	5.900,00	--	7.816,80	1.916,80	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.988.416,93	14.493.549,00	--	15.211.821,86	718.272,86	--
10	- Personalauszahlungen	2.081.221,42	2.428.560,00	--	2.063.065,54	-365.494,46	--
11	- Versorgungsauszahlungen	86.103,57	81.550,00	--	81.890,45	340,45	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	170.615,86	214.249,00	--	215.400,11	1.151,11	--
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	24.129,58	24.129,58	--
14	- Transferauszahlungen	29.553.975,94	31.258.300,00	161.100,00	31.029.637,37	-228.662,63	--
15	- Sonstige Auszahlungen	66.134,04	73.330,00	--	82.084,03	8.754,03	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	31.958.050,83	34.055.989,00	161.100,00	33.496.207,08	-559.781,92	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	15.969.633,90	19.562.440,00	-161.100,00	18.284.385,22	1.278.054,78	--
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	234.261,83	348.000,00	--	786.392,86	438.392,86	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.111,01	--	--	0,00	0,00	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	235.372,84	348.000,00	--	786.392,86	438.392,86	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.529,94	10.000,00	0,00	220.500,00	210.500,00	--
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	90.927,72	395.000,00	1.569.500,00	560.455,24	165.455,24	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.457,66	405.000,00	1.569.500,00	780.955,24	375.955,24	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	137.915,18	-57.000,00	-1.569.500,00	5.437,62	62.437,62	--

Teilergebnisrechnung 060101 - Familienunterstützende Hilfen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.669,00	22.849,00	--	159.196,00	136.347,00	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	19.669,00	22.849,00	--	159.196,00	136.347,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
3	+ Sonstige Transfererträge	1.442.466,73	1.327.000,00	--	836.191,84	-490.808,16	--
	421101 - Ersatz von sozialen Leist. außerhalb von Einricht.	--	95.000,00	--	1.304,59	-93.695,41	--
	422101 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	636.998,66	798.000,00	--	424.243,36	-373.756,64	--
	422998 - Ersatz v. soz. Leist. in Einricht. (periodenfremd)	805.468,07	434.000,00	--	410.643,89	-23.356,11	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	159.061,94	60.000,00	--	172.285,79	112.285,79	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	6.900,00	6.900,00	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	79.971,00	60.000,00	--	56.821,50	-3.178,50	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	28.180,42	--	--	87.759,46	87.759,46	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	50.910,52	--	--	20.804,83	20.804,83	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	91.816,71	18.590,00	--	4.813,03	-13.776,97	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	500,00	--	--	-500,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	11.615,65	18.090,00	--	4.053,88	-14.036,12	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	79.000,00	--	--	--	--	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	2,86	--	--	--	--	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	43,72	0,00	--	--	-0,00	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgescr. Forderu	1.154,48	--	--	680,79	680,79	--
	459198 - andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfremd)	--	--	--	78,36	78,36	--
10	= Ordentliche Erträge	1.713.014,38	1.428.439,00	--	1.172.486,66	-255.952,34	--
11	- Personalaufwendungen	1.298.261,58	1.693.470,00	--	1.313.372,10	-380.097,90	--
12	- Versorgungsaufwendungen	118.058,64	61.520,00	--	100.809,95	39.289,95	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.618,06	179.249,00	--	182.379,62	3.130,62	--
	521503 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	--	2.000,00	--	728,73	-1.271,27	--
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	3.933,00	--	--	14.731,50	14.731,50	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.120,92	2.000,00	--	1.367,31	-632,69	--
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfremd)	--	--	--	177,93	177,93	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	--	--	468,49	468,49	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	122.060,14	175.249,00	--	158.579,88	-16.669,12	--
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	504,00	--	--	6.325,78	6.325,78	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.669,14	7.000,00	--	603,44	-6.396,56	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	128,08	0,00	--	435,00	435,00	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	6.541,06	7.000,00	--	168,44	-6.831,56	--
15	- Transferaufwendungen	6.299.750,88	7.699.000,00	--	7.022.542,07	-676.457,93	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	309.698,75	343.000,00	--	323.413,98	-19.586,02	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	2.928,33	--	--	10.812,61	10.812,61	--
	533101 - soz. Leist. an natürl. Pers. außerhalb v. Einricht	890.900,87	1.558.000,00	--	1.588.820,60	30.820,60	--
	533201 - soziale Leistungen an natürl. Pers. in Einricht.	5.096.222,93	5.798.000,00	--	4.865.103,19	-932.896,81	--
	533998 - Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	0,00	--	--	234.391,69	234.391,69	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.603,07	16.600,00	--	970.883,97	954.283,97	--
	541102 - Personalnebenaufwendungen	13,00	--	--	--	--	--
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	22,49	--	--	--	--	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	12.341,86	10.000,00	--	4.885,11	-5.114,89	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1.140,36	3.000,00	--	1.743,55	-1.256,45	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	--	2.600,00	--	--	-2.600,00	--
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	185,36	--	--	289,20	289,20	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	161.900,00	--	--	963.553,17	963.553,17	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	--	1.000,00	--	412,94	-587,06	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.025.961,37	9.656.839,00	--	9.590.591,15	-66.247,85	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	6.312.946,99	8.228.400,00	--	8.418.104,49	-189.704,49	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.312.946,99	8.228.400,00	--	8.418.104,49	-189.704,49	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	608.000,00	--	--	-608.000,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	608.000,00	--	0,00	-608.000,00	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.312.946,99	7.620.400,00	--	8.418.104,49	-797.704,49	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.312.946,99	7.620.400,00	--	8.418.104,49	-797.704,49	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.312.946,99	7.620.400,00	--	8.418.104,49	-797.704,49	--

Teilfinanzrechnung 060101 - Familienunterstützende Hilfen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	13.400	22.849	274.500	274.500	274.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.050.156,14	1.403.000	1.327.000	1.284.000	1.299.000	1.312.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.123,95	78.000	60.000	57.000	57.000	57.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.181.280,09	1.494.400	1.409.849	1.615.500	1.630.500	1.643.500
10	- Personalauszahlungen	1.255.699,45	1.633.500	1.638.580	1.517.940	1.555.270	1.570.780
11	- Versorgungsauszahlungen	52.388,95	52.960	61.520	69.810	71.210	71.920
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150.313,50	145.600	179.249	387.700	398.200	408.800
14	- Transferauszahlungen	6.508.474,55	7.517.700	7.699.000	7.602.600	7.809.700	7.995.200
15	- Sonstige Auszahlungen	10.775,74	25.750	22.600	26.300	26.800	26.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	7.977.652,19	9.375.510	9.600.949	9.604.350	9.861.180	10.073.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	- 5.796.372,10	- 7.881.110	- 8.191.100	- 7.988.850	- 8.230.680	- 8.430.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	5.000	0	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	5.000	0	--	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	--	--	- 5.000	0	--	--

Investive Einzelmaßnahmen 060101 - Familienunterstützende Hilfen

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
060101 - Familienunterstützende Hilfen	-4.350,00	-5.000,00	0,00	--	5.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	<i>4.350,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>--</i>
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	<i>-4.350,00</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>	<i>5.000,00</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>4.350,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>--</i>

Teilergebnisrechnung 060102 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.758.545,67	11.189.000,00	--	12.215.177,04	1.026.177,04	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	11.732.358,09	11.149.000,00	--	12.072.973,06	923.973,06	--
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	26.187,58	40.000,00	--	142.203,98	102.203,98	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.050.946,86	1.534.000,00	--	1.726.790,47	192.790,47	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.050.527,26	1.534.000,00	--	1.726.379,80	192.379,80	--
	432998 - Benutzungsgebühren und ähnl. Entg. (periodenfremd)	419,60	--	--	410,67	410,67	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.084,30	0,00	--	11.299,90	11.299,90	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	5.084,30	0,00	--	9.799,90	9.799,90	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	--	0,00	--	--	-0,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	358.061,95	424.980,00	--	351.586,74	-73.393,26	--
	456101 - Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	--	--	--	228,50	228,50	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	--	4.000,00	--	--	-4.000,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	2.461,68	5.880,00	--	1.509,95	-4.370,05	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	355.600,27	415.100,00	--	349.848,29	-65.251,71	--
10	= Ordentliche Erträge	13.172.638,78	13.147.980,00	--	14.304.854,15	1.156.874,15	--
11	- Personalaufwendungen	276.553,51	381.300,00	--	299.089,34	-82.210,66	--
12	- Versorgungsaufwendungen	38.297,25	20.030,00	--	41.564,93	21.534,93	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.136,00	--	--	--	--	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.136,00	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	22.546.335,76	22.937.000,00	150.000,00	23.260.483,13	323.483,13	150.000,00
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	21.704.853,22	22.135.000,00	150.000,00	22.413.620,61	278.620,61	150.000,00
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	477.276,93	552.000,00	--	463.278,09	-88.721,91	--
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	364.205,61	250.000,00	--	383.584,43	133.584,43	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.091,73	1.050,00	--	331.323,43	330.273,43	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	98,00	750,00	--	1.255,15	505,15	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	23,73	300,00	--	68,28	-231,72	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	340.000,00	--	--	330.000,00	330.000,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	970,00	--	--	--	--	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.219.414,25	23.339.380,00	150.000,00	23.932.460,83	593.080,83	150.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-	-	-150.000,00	-9.627.606,68	563.793,32	-150.000,00

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
		10.046.775,47	10.191.400,00				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	24.129,58	24.129,58	--
	551998 - Zinsaufwendungen (periodenfremd)	--	--	--	24.129,58	24.129,58	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	-24.129,58	-24.129,58	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	10.046.775,47	10.191.400,00	-150.000,00	-9.651.736,26	539.663,74	-150.000,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	10.046.775,47	10.191.400,00	-150.000,00	-9.651.736,26	539.663,74	-150.000,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	10.046.775,47	10.191.400,00	-150.000,00	-9.651.736,26	539.663,74	-150.000,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	10.046.775,47	10.191.400,00	-150.000,00	-9.651.736,26	539.663,74	-150.000,00

Teilfinanzrechnung 060102 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.763.648,88	11.470.600	11.189.000	12.159.000	12.275.000	12.470.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.112.028,10	1.280.300	1.534.000	1.730.000	1.755.000	1.785.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.485,67	--	0	5.000	5.000	5.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.880.162,65	12.750.900	12.723.000	13.894.000	14.035.000	14.260.000
10	- Personalauszahlungen	261.746,20	306.610	363.430	482.560	512.620	517.720
11	- Versorgungsauszahlungen	18.471,64	17.450	20.030	23.430	23.900	24.140
14	- Transferauszahlungen	20.586.990,38	22.241.000	22.385.000	23.930.000	24.424.000	24.861.000
15	- Sonstige Auszahlungen	172,25	1.070	1.050	700	760	760
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	20.867.380,47	22.566.130	22.769.510	24.436.690	24.961.280	25.403.620
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.987.217,82	-9.815.230	-10.046.510	-10.542.690	-10.926.280	-11.143.620
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	814.287,15	470.000	348.000	211.000	2.075.000	114.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	814.287,15	470.000	348.000	211.000	2.075.000	114.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.141.187,15	--	--	--	--	--
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	605.000	395.000	318.000	2.378.000	199.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.141.187,15	605.000	395.000	318.000	2.378.000	199.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-326.900,00	-135.000	-47.000	-107.000	-303.000	-85.000

Investive Einzelmaßnahmen 060102 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
060102 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	-6.665,89	-47.000,00	-1.569.500,00	5.437,62	52.437,62	--
<i>Einzahlung</i>	<i>84.261,83</i>	<i>348.000,00</i>	--	<i>786.392,86</i>	<i>438.392,86</i>	--
<i>Auszahlung</i>	<i>90.927,72</i>	<i>395.000,00</i>	<i>1.569.500,00</i>	<i>780.955,24</i>	<i>385.955,24</i>	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-6.665,89	-47.000,00	-1.569.500,00	5.437,62	52.437,62	--
<i>Einzahlung</i>	<i>84.261,83</i>	<i>348.000,00</i>	--	<i>786.392,86</i>	<i>438.392,86</i>	--
<i>Auszahlung</i>	<i>90.927,72</i>	<i>395.000,00</i>	<i>1.569.500,00</i>	<i>780.955,24</i>	<i>385.955,24</i>	--
0412 - Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Land)	-1.089,54	0,00	-394.000,00	466.361,12	466.361,12	--
<i>Einzahlung</i>	<i>9.805,91</i>	<i>170.000,00</i>	--	<i>618.861,40</i>	<i>448.861,40</i>	--
<i>Auszahlung</i>	<i>10.895,45</i>	<i>170.000,00</i>	<i>394.000,00</i>	<i>152.500,28</i>	<i>-17.499,72</i>	--
0456 - Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Stadt)	--	-16.000,00	-79.500,00	-16.943,69	-943,69	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>16.000,00</i>	<i>79.500,00</i>	<i>16.943,69</i>	<i>943,69</i>	--
0475 - Investitionszuschüsse Sanierung Ü3 Kitas (Land)	0,00	0,00	-295.000,00	0,00	0,00	--
<i>Einzahlung</i>	<i>74.455,92</i>	<i>33.000,00</i>	--	<i>3.731,45</i>	<i>-29.268,55</i>	--
<i>Auszahlung</i>	<i>74.455,92</i>	<i>33.000,00</i>	<i>295.000,00</i>	<i>3.731,45</i>	<i>-29.268,55</i>	--
0476 - Investitionszuschüsse Sanierung Ü3 Kitas (Stadt)	--	-16.000,00	-125.000,00	--	16.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>16.000,00</i>	<i>125.000,00</i>	--	<i>-16.000,00</i>	--
0573 - Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Land)	--	0,00	-580.000,00	-383.201,12	-383.201,12	--
<i>Einzahlung</i>	--	<i>145.000,00</i>	--	<i>163.800,01</i>	<i>18.800,01</i>	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>145.000,00</i>	<i>580.000,00</i>	<i>547.001,13</i>	<i>402.001,13</i>	--
0574 - Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Stadt)	-5.576,35	-15.000,00	-96.000,00	-60.778,69	-45.778,69	--
<i>Auszahlung</i>	<i>5.576,35</i>	<i>15.000,00</i>	<i>96.000,00</i>	<i>60.778,69</i>	<i>45.778,69</i>	--

Teilergebnisrechnung 060103 - Kinder- und Jugendförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.215,76	352.800,00	--	488.105,11	135.305,11	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	139.260,87	212.100,00	--	361.948,74	149.848,74	--
	414201 - Zuweisungen von Gemeinden (GV)	54.003,90	112.000,00	--	112.233,34	233,34	--
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	388,99	500,00	--	--	-500,00	--
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	49.926,65	25.000,00	--	10.709,57	-14.290,43	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	3.635,35	3.200,00	--	3.213,46	13,46	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	5.200,00	--	2.100,00	-3.100,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	5.200,00	--	2.100,00	-3.100,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.161,40	5.900,00	--	9.732,85	3.832,85	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	35,18	0,00	--	119,44	119,44	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	4.339,97	--	--	296,04	296,04	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	4.786,25	5.900,00	--	9.317,37	3.417,37	--
10	= Ordentliche Erträge	256.377,16	363.900,00	--	499.937,96	136.037,96	--
11	- Personalaufwendungen	496.340,74	426.550,00	--	449.155,53	22.605,53	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.319,89	35.000,00	--	37.491,85	2.491,85	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	--	--	227,40	227,40	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.319,89	35.000,00	--	37.264,45	2.264,45	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.608,38	13.700,00	--	15.115,20	1.415,20	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslekanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.136,26	2.700,00	--	2.700,66	0,66	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	5.202,53	6.000,00	--	5.303,80	-696,20	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	7.269,59	5.000,00	--	7.110,74	2.110,74	--
15	- Transferaufwendungen	855.342,38	1.177.000,00	11.100,00	1.147.334,91	-29.665,09	37.000,00
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	854.261,58	1.171.500,00	11.100,00	1.140.152,77	-31.347,23	37.000,00

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	2.700,00	--	2.728,46	28,46	--
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	1.080,80	2.800,00	--	580,47	-2.219,53	--
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	0,00	--	--	3.873,21	3.873,21	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.810,91	44.680,00	--	103.811,82	59.131,82	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	953,40	1.780,00	--	77,05	-1.702,95	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	49,81	600,00	--	617,78	17,78	--
	541298 - bes. Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	--	--	--	35,00	35,00	--
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kosten	2.074,32	1.600,00	--	1.774,99	174,99	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	0,00	0,00	--	0,00	0,00	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	42.687,94	40.700,00	--	66.632,40	25.932,40	--
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	101,50	--	--	--	--	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	5.943,94	--	--	34.664,60	34.664,60	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	--	--	--	10,00	10,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.427.422,30	1.696.930,00	11.100,00	1.752.909,31	55.979,31	37.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.171.045,14	1.333.030,00	-11.100,00	1.252.971,35	80.058,65	-37.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.171.045,14	1.333.030,00	-11.100,00	1.252.971,35	80.058,65	-37.000,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.171.045,14	1.333.030,00	-11.100,00	1.252.971,35	80.058,65	-37.000,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.171.045,14	1.333.030,00	-11.100,00	1.252.971,35	80.058,65	-37.000,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.171.045,14	1.333.030,00	-11.100,00	1.252.971,35	80.058,65	-37.000,00

Teilfinanzrechnung 060103 - Kinder- und Jugendförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.790,65	145.300	349.600	228.300	233.000	238.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	452,40	5.500	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.208,52	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.451,57	156.700	360.700	239.400	244.100	249.200
10	- Personalauszahlungen	477.807,28	415.670	426.550	472.580	517.110	521.610
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.987,48	15.000	35.000	15.000	15.000	15.000
14	- Transferauszahlungen	829.647,97	932.500	1.174.300	1.142.500	1.258.500	1.263.000
15	- Sonstige Auszahlungen	34.891,45	119.320	49.680	48.600	48.500	48.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.349.334,18	1.482.490	1.685.530	1.678.680	1.839.110	1.848.110
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.176.882,61	-1.325.790	-1.324.830	-1.439.280	-1.595.010	-1.598.910
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.159,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.159,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.159,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investive Einzelmaßnahmen 060103 - Kinder- und Jugendförderung

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
060103 - Kinder- und Jugendförderung	-1.068,93	-5.000,00	0,00	--	5.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	1.111,01	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.179,94	5.000,00	0,00	--	-5.000,00	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	-1.068,93	-5.000,00	0,00	--	5.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	1.111,01	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.179,94	5.000,00	0,00	--	-5.000,00	--

Teilergebnisrechnung 07 - Gesundheitsförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	36,60	440,00	--	3,79	-436,21	--
10	= Ordentliche Erträge	36,60	440,00	--	3,79	-436,21	--
11	- Personalaufwendungen	4.031,97	10.460,00	--	5.656,39	-4.803,61	--
12	- Versorgungsaufwendungen	1.259,24	1.530,00	--	--	-1.530,00	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.403,54	--	--	1.428,00	1.428,00	--
15	- Transferaufwendungen	92.664,81	80.000,00	--	32.022,38	-47.977,62	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.336,28	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	124.695,84	91.990,00	--	39.106,77	-52.883,23	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-124.659,24	-91.550,00	--	-39.102,98	52.447,02	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-124.659,24	-91.550,00	--	-39.102,98	52.447,02	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-124.659,24	-91.550,00	--	-39.102,98	52.447,02	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-124.659,24	-91.550,00	--	-39.102,98	52.447,02	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-919,90	--	--	919,90	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-124.659,24	-90.630,10	--	-39.102,98	51.527,12	--

Teilfinanzrechnung 07 - Gesundheitsförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
10	- Personalauszahlungen	3.663,04	9.100,00	--	5.647,43	-3.452,57	--
11	- Versorgungsauszahlungen	693,45	1.530,00	--	--	-1.530,00	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.975,54	--	--	2.856,00	2.856,00	--
14	- Transferauszahlungen	92.664,81	80.000,00	--	48.157,57	-31.842,43	--
15	- Sonstige Auszahlungen	1,09	0,00	--	--	-0,00	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	109.997,93	90.630,00	--	56.661,00	-33.969,00	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-906,30	--	--	906,30	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-109.997,93	-90.630,00	--	-56.661,00	33.969,00	--

Teilergebnisrechnung 070101 - Allgemeine Gesundheitsförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	36,60	440,00	--	3,79	-436,21	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	36,60	440,00	--	3,79	-436,21	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	36,60	440,00	--	3,79	-436,21	--
11	- Personalaufwendungen	4.031,97	10.460,00	--	5.656,39	-4.803,61	--
12	- Versorgungsaufwendungen	1.259,24	1.530,00	--	--	-1.530,00	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.403,54	--	--	1.428,00	1.428,00	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.241,72	--	--	1.428,00	1.428,00	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	2.161,82	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	92.664,81	80.000,00	--	32.022,38	-47.977,62	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	92.664,81	80.000,00	--	32.022,38	-47.977,62	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.336,28	0,00	--	--	-0,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1,09	0,00	--	--	-0,00	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	12.335,19	--	--	--	--	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	124.695,84	91.990,00	--	39.106,77	-52.883,23	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-124.659,24	-91.550,00	--	-39.102,98	52.447,02	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-124.659,24	-91.550,00	--	-39.102,98	52.447,02	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-124.659,24	-91.550,00	--	-39.102,98	52.447,02	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-124.659,24	-91.550,00	--	-39.102,98	52.447,02	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-919,90	--	--	919,90	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-124.659,24	-90.630,10	--	-39.102,98	51.527,12	--

Teilfinanzrechnung 070101 - Allgemeine Gesundheitsförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	4.233,48	4.130	9.100	9.680	9.910	10.000
11	- Versorgungsauszahlungen	1.454,57	1.300	1.530	1.650	1.680	1.700
14	- Transferauszahlungen	--	80.000	80.000	125.600	125.600	93.800
15	- Sonstige Auszahlungen	5,97	--	0	0	20	20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	5.694,02	85.430	90.630	136.930	137.210	105.520
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-906	-1.356	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-5.694,02	-85.430	-90.630	-136.930	-137.210	-105.520

Teilergebnisrechnung 08 - Sportförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.129,79	1.000,00	--	7.740,41	6.740,41	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.254,21	360.000,00	--	322.240,83	-37.759,17	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	687,00	--	--	--	--	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	6.600,00	6.600,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.210,37	40.180,00	--	29.763,35	-10.416,65	--
10	= Ordentliche Erträge	214.281,37	401.180,00	--	366.344,59	-34.835,41	--
11	- Personalaufwendungen	810.477,94	941.480,00	--	922.872,61	-18.607,39	--
12	- Versorgungsaufwendungen	80.351,39	41.100,00	--	78.965,05	37.865,05	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.607,35	103.200,00	--	99.631,78	-3.568,22	42.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.038,92	68.300,00	--	48.285,83	-20.014,17	--
15	- Transferaufwendungen	259.228,57	294.700,00	--	266.575,14	-28.124,86	7.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.734,69	40.380,00	--	55.765,95	15.385,95	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.343.438,86	1.489.160,00	--	1.472.096,36	-17.063,64	49.900,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.129.157,49	1.087.980,00	--	1.105.751,77	-17.771,77	-49.900,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.129.157,49	1.087.980,00	--	1.105.751,77	-17.771,77	-49.900,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.129.157,49	1.087.980,00	--	1.105.751,77	-17.771,77	-49.900,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.129.157,49	1.087.980,00	--	1.105.751,77	-17.771,77	-49.900,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-14.891,60	--	--	14.891,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.129.157,49	1.073.088,40	--	1.105.751,77	-32.663,37	-49.900,00

Teilfinanzrechnung 08 - Sportförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.851,97	0,00	--	--	-0,00	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175.177,81	360.000,00	--	333.495,22	-26.504,78	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	687,00	--	--	--	--	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	6.600,00	6.600,00	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.750,00	2.000,00	--	-20.320,45	-22.320,45	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.966,78	362.000,00	--	319.774,77	-42.225,23	--
10	- Personalauszahlungen	814.691,63	904.820,00	--	942.922,05	38.102,05	--
11	- Versorgungsauszahlungen	44.248,68	41.100,00	--	45.418,71	4.318,71	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.613,39	103.200,00	--	98.138,00	-5.062,00	--
14	- Transferauszahlungen	232.968,68	261.200,00	--	233.190,26	-28.009,74	--
15	- Sonstige Auszahlungen	91.631,16	72.580,00	--	70.225,82	-2.354,18	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.276.153,54	1.382.900,00	--	1.389.894,84	6.994,84	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-13.829,00	--	--	13.829,00	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.083.186,76	1.020.900,00	--	1.070.120,07	-49.220,07	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.595,78	123.000,00	87.101,58	153.266,52	30.266,52	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.595,78	123.000,00	87.101,58	153.266,52	30.266,52	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-31.595,78	-123.000,00	-87.101,58	-153.266,52	-30.266,52	--

Teilergebnisrechnung 080101 - Durchführung des städt. Bäderbetriebes

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.143,39	0,00	--	6.754,01	6.754,01	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	18.851,97	0,00	--	--	-0,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	1.291,42	0,00	--	6.754,01	6.754,01	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.254,21	360.000,00	--	322.240,83	-37.759,17	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	159.254,21	360.000,00	--	322.240,83	-37.759,17	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	6.300,00	6.300,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	6.300,00	6.300,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.326,61	6.510,00	--	2.290,24	-4.219,76	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	42,78	0,00	--	42,79	42,79	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	6.063,57	4.210,00	--	1.410,54	-2.799,46	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	220,26	300,00	--	398,22	98,22	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	--	2.000,00	--	438,69	-1.561,31	--
10	= Ordentliche Erträge	185.724,21	366.510,00	--	337.585,08	-28.924,92	--
11	- Personalaufwendungen	686.144,18	781.870,00	--	793.276,93	11.406,93	--
12	- Versorgungsaufwendungen	27.338,50	14.320,00	--	28.097,00	13.777,00	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.407,30	10.200,00	--	24.824,73	14.624,73	--
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	2.258,68	2.000,00	--	1.099,49	-900,51	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	660,15	6.000,00	--	13.360,96	7.360,96	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.518,20	--	--	5.756,20	5.756,20	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	1.064,04	1.200,00	--	2.660,06	1.460,06	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	906,23	1.000,00	--	1.948,02	948,02	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.842,85	15.000,00	--	21.772,16	6.772,16	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	1.402,18	1.400,00	--	1.382,96	-17,04	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	1.980,03	0,00	--	5.057,58	5.057,58	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	422,19	400,00	--	422,18	22,18	--

Jahresabschluss 2022

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571113 - Abschreibungen auf BGA	4.024,61	11.200,00	--	8.105,15	-3.094,85	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	2.013,84	2.000,00	--	6.804,29	4.804,29	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.205,97	39.580,00	--	47.321,69	7.741,69	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	2.031,82	1.000,00	--	3.532,82	2.532,82	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	57,47	130,00	--	151,85	21,85	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	118,60	950,00	--	--	-950,00	--
	542901 - sonst. Aufwend. für Inanspruchn. von Rechten/Diensten	2.505,26	2.000,00	--	2.496,18	496,18	--
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	--	--	--	87,38	87,38	--
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	55.385,01	33.500,00	--	39.865,46	6.365,46	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	0,00	--	--	--	--	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	1.107,81	2.000,00	--	1.188,00	-812,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	794.938,80	860.970,00	--	915.292,51	54.322,51	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-609.214,59	-494.460,00	--	-577.707,43	-83.247,43	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-609.214,59	-494.460,00	--	-577.707,43	-83.247,43	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-609.214,59	-494.460,00	--	-577.707,43	-83.247,43	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-609.214,59	-494.460,00	--	-577.707,43	-83.247,43	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-8.609,70	--	--	8.609,70	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-609.214,59	-485.850,30	--	-577.707,43	-91.857,13	--

Teilfinanzrechnung 080101 - Durchführung des städt. Bäderbetriebes

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.886,20	320.000	360.000	360.000	360.000	360.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.556,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.443,10	322.000	362.000	362.000	362.000	362.000
10	- Personalauszahlungen	609.210,02	823.110	769.100	829.960	850.680	859.180
11	- Versorgungsauszahlungen	16.447,74	16.690	14.320	17.890	18.240	18.420
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.226,78	10.700	10.200	18.700	18.700	18.700
15	- Sonstige Auszahlungen	24.643,90	41.260	41.580	49.780	52.810	55.960
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	666.528,44	891.760	835.200	916.330	940.430	952.260
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-8.352	-9.072	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-484.085,34	-569.760	-473.200	-554.330	-578.430	-590.260
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.006,53	80.000	93.000	35.000	25.000	20.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.006,53	80.000	93.000	35.000	25.000	20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-37.006,53	-80.000	-93.000	-35.000	-25.000	-20.000

Investive Einzelmaßnahmen 080101 - Durchführung des städt. Bäderbetriebes

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
080101 - Durchführung des städt. Bäderbetriebes	-24.764,02	-93.000,00	-68.601,58	-127.921,10	-34.921,10	--
Auszahlung	24.764,02	93.000,00	68.601,58	127.921,10	34.921,10	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-24.764,02	-93.000,00	-68.601,58	-127.921,10	-34.921,10	--
Auszahlung	24.764,02	93.000,00	68.601,58	127.921,10	34.921,10	--
0080 - Geräte und Ausstattung für städt. Bäder	-24.764,02	-93.000,00	-68.601,58	-127.921,10	-34.921,10	--
Auszahlung	24.764,02	93.000,00	68.601,58	127.921,10	34.921,10	--

Teilergebnisrechnung 080201 - Sportanlagen und Sportförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	986,40	1.000,00	--	986,40	-13,60	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	--	0,00	--	--	-0,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	986,40	1.000,00	--	986,40	-13,60	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	687,00	--	--	--	--	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	687,00	--	--	--	--	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	300,00	300,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.883,76	33.670,00	--	27.473,11	-6.196,89	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.135,34	7.870,00	--	1.691,98	-6.178,02	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	25.702,40	25.700,00	--	25.702,40	2,40	--
	459101 - Skontoerträge	46,02	100,00	--	78,73	-21,27	--
10	= Ordentliche Erträge	28.557,16	34.670,00	--	28.759,51	-5.910,49	--
11	- Personalaufwendungen	124.333,76	159.610,00	--	129.595,68	-30.014,32	--
12	- Versorgungsaufwendungen	53.012,89	26.780,00	--	50.868,05	24.088,05	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.200,05	93.000,00	--	74.807,05	-18.192,95	42.200,00
	521109 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	3.000,00	--	--	-3.000,00	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	13.352,92	--	--	--	--	--
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	--	--	--	365,93	365,93	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	22.271,78	9.000,00	--	22.728,78	13.728,78	--
	525509 - Instandsetzungsaufw. für sonstiges bew. Vermögen	--	--	--	0,00	0,00	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.410,58	3.000,00	--	6.932,96	3.932,96	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	39.307,97	33.000,00	--	43.429,34	10.429,34	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	856,80	45.000,00	--	1.350,04	-43.649,96	42.200,00*
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.196,07	53.300,00	--	26.513,67	-26.786,33	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	501,78	500,00	--	501,77	1,77	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	18.932,89	22.400,00	--	18.932,90	-3.467,10	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	5.761,40	30.400,00	--	7.079,00	-23.321,00	--
15	- Transferaufwendungen	259.228,57	294.700,00	--	266.575,14	-28.124,86	7.700,00
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	225.768,68	254.700,00	--	231.415,54	-23.284,46	7.700,00**
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	33.459,89	33.500,00	--	33.459,88	-40,12	--
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	--	6.500,00	--	1.699,72	-4.800,28	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.528,72	800,00	--	8.444,26	7.644,26	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	400,00	--	339,60	-60,40	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	328,72	200,00	--	904,66	704,66	--
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	--	--	--	0,00	0,00	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	--	200,00	--	--	-200,00	--
	549301 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	7.200,00	--	--	7.200,00	7.200,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	548.500,06	628.190,00	--	556.803,85	-71.386,15	49.900,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-519.942,90	-593.520,00	--	-528.044,34	65.475,66	-49.900,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-519.942,90	-593.520,00	--	-528.044,34	65.475,66	-49.900,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-519.942,90	-593.520,00	--	-528.044,34	65.475,66	-49.900,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-519.942,90	-593.520,00	--	-528.044,34	65.475,66	-49.900,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-6.281,90	--	--	6.281,90	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-519.942,90	-587.238,10	--	-528.044,34	59.193,76	-49.900,00

*davon 28.000 € auf ein neues Sachkonto für Gutachtertätigkeit 543112 übertragen

**Auf neues Sachkonto für Gutachtertätigkeiten 543112 übertragen

Teilfinanzrechnung 080201 - Sportanlagen und Sportförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605,95	--	--	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605,95	--	0	--	--	--
10	- Personalauszahlungen	123.151,25	178.300	135.720	121.860	124.480	125.720
11	- Versorgungsauszahlungen	27.522,41	22.680	26.780	28.660	29.240	29.530
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.071,42	78.000	93.000	70.000	70.000	70.000
14	- Transferauszahlungen	224.531,04	256.500	261.200	264.100	264.100	267.700
15	- Sonstige Auszahlungen	22.939,32	55.450	31.000	135.700	15.750	15.750
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	483.215,44	590.930	547.700	620.320	503.570	508.700
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-5.477	-6.141	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-482.609,49	-590.930	-547.700	-620.320	-503.570	-508.700
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.781,96	30.000	30.000	0	86.600	26.700
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	44.461,81	--	--	--	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.243,77	30.000	30.000	0	86.600	26.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-58.243,77	-30.000	-30.000	0	-86.600	-26.700

Investive Einzelmaßnahmen 080201 - Sportanlagen und Sportförderung

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
080201 - Sportanlagen und Sportförderung	-2.510,24	-30.000,00	-18.500,00	-1.040,41	28.959,59	--
Auszahlung	2.510,24	30.000,00	18.500,00	1.040,41	-28.959,59	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-2.510,24	-30.000,00	-18.500,00	-1.040,41	28.959,59	--
Auszahlung	2.510,24	30.000,00	18.500,00	1.040,41	-28.959,59	--

Teilergebnisrechnung 09 - Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.700,00	190.451,00	--	51.600,00	-138.851,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	9.116,00	7.500,00	--	4.800,00	-2.700,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.744,87	15.550,00	--	2.817,74	-12.732,26	--
10	= Ordentliche Erträge	96.560,87	213.501,00	--	59.217,74	-154.283,26	--
11	- Personalaufwendungen	910.551,20	1.312.170,00	--	963.708,02	-348.461,98	--
12	- Versorgungsaufwendungen	71.797,56	52.960,00	--	69.165,52	16.205,52	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.709,77	510.000,00	381.971,72	258.490,89	-251.509,11	438.600,00
15	- Transferaufwendungen	35.000,00	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.438,21	13.790,00	--	12.185,84	-1.604,16	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.504.496,74	1.888.920,00	381.971,72	1.303.550,27	-585.369,73	438.600,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.407.935,87	1.675.419,00	-381.971,72	1.244.332,53	431.086,47	-438.600,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.407.935,87	1.675.419,00	-381.971,72	1.244.332,53	431.086,47	-438.600,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.407.935,87	1.675.419,00	-381.971,72	1.244.332,53	431.086,47	-438.600,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.407.935,87	1.675.419,00	-381.971,72	1.244.332,53	431.086,47	-438.600,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-18.889,20	--	--	18.889,20	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.407.935,87	1.656.529,80	-381.971,72	1.244.332,53	412.197,27	-438.600,00

Teilfinanzrechnung 09 - Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.700,00	190.451,00	--	51.600,00	-138.851,00	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	7.500,00	--	13.916,00	6.416,00	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.700,00	197.951,00	--	65.516,00	-132.435,00	--
10	- Personalauszahlungen	918.745,18	1.264.940,00	--	958.752,52	-306.187,48	--
11	- Versorgungsauszahlungen	39.538,18	52.960,00	--	39.782,26	-13.177,74	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	476.788,98	510.000,00	381.971,72	299.581,39	-210.418,61	--
14	- Transferauszahlungen	35.000,00	--	--	--	--	--
15	- Sonstige Auszahlungen	12.438,21	13.790,00	--	3.254,89	-10.535,11	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.482.510,55	1.841.690,00	381.971,72	1.301.371,06	-540.318,94	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-18.416,90	--	--	18.416,90	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.408.810,55	1.643.739,00	-381.971,72	1.235.855,06	407.883,94	--

Teilergebnisrechnung 090101 - Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	7.500,00	--	2.100,00	-5.400,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	2.100,00	2.100,00	--
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	--	7.500,00	--	--	-7.500,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.708,02	5.520,00	--	927,94	-4.592,06	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	4.070,27	5.520,00	--	927,94	-4.592,06	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	5.637,75	--	--	--	--	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	9.708,02	13.020,00	--	3.027,94	-9.992,06	--
11	- Personalaufwendungen	456.602,62	636.100,00	--	432.423,76	-203.676,24	--
12	- Versorgungsaufwendungen	21.205,71	18.790,00	--	20.415,41	1.625,41	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.366,06	135.000,00	11.600,00	94.979,13	-40.020,87	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	178.366,06	135.000,00	11.600,00	94.979,13	-40.020,87	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.833,35	6.790,00	--	2.445,91	-4.344,09	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	3.832,75	1.750,00	--	2.415,00	665,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,60	40,00	--	30,91	-9,09	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	--	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	660.007,74	796.680,00	11.600,00	550.264,21	-246.415,79	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-650.299,72	-783.660,00	-11.600,00	-547.236,27	236.423,73	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-650.299,72	-783.660,00	-11.600,00	-547.236,27	236.423,73	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-650.299,72	-783.660,00	-11.600,00	-547.236,27	236.423,73	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-650.299,72	-783.660,00	-11.600,00	-547.236,27	236.423,73	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-7.966,80	--	--	7.966,80	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-650.299,72	-775.693,20	-11.600,00	-547.236,27	228.456,93	--

Teilfinanzrechnung 090101 - Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
10	- Personalauszahlungen	404.592,20	419.190	619.350	709.120	726.630	733.870
11	- Versorgungsauszahlungen	10.670,84	8.890	18.790	27.320	27.870	28.150
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.382,99	150.000	135.000	125.000	110.000	110.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.381,83	2.540	6.790	54.040	51.790	36.790
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	553.027,86	580.620	779.930	915.480	916.290	908.810
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-7.799	-9.063	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-553.027,86	-565.620	-772.430	-907.980	-908.790	-901.310

Teilergebnisrechnung 090102 - Informelle Planung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.700,00	190.451,00	--	51.600,00	-138.851,00	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	73.700,00	190.451,00	--	51.600,00	-138.851,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.500,00	--	--	1.800,00	1.800,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	1.800,00	1.800,00	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	1.500,00	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.649,33	3.540,00	--	665,11	-2.874,89	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	2.649,33	3.540,00	--	665,11	-2.874,89	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	77.849,33	193.991,00	--	54.065,11	-139.925,89	--
11	- Personalaufwendungen	293.723,30	517.480,00	--	378.574,06	-138.905,94	--
12	- Versorgungsaufwendungen	12.723,57	12.080,00	--	13.232,12	1.152,12	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.518,87	345.000,00	345.371,72	161.250,76	-183.749,24	425.000,00
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	1.245,21	0,00	25.000,00	--	-0,00	25.000,00
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	279.273,66	345.000,00	320.371,72	161.250,76	-183.749,24	400.000,00
15	- Transferaufwendungen	35.000,00	0,00	--	--	-0,00	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	35.000,00	--	--	--	--	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.095,15	4.650,00	--	498,44	-4.151,56	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	2.058,75	4.000,00	--	445,00	-3.555,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	36,40	150,00	--	-26,56	-176,56	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	--	500,00	--	80,00	-420,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	624.060,89	879.210,00	345.371,72	553.555,38	-325.654,62	425.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-546.211,56	-685.219,00	-345.371,72	-499.490,27	185.728,73	-425.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-546.211,56	-685.219,00	-345.371,72	-499.490,27	185.728,73	-425.000,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-546.211,56	-685.219,00	-345.371,72	-499.490,27	185.728,73	-425.000,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-546.211,56	-685.219,00	-345.371,72	-499.490,27	185.728,73	-425.000,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-8.792,10	--	--	8.792,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-546.211,56	-676.426,90	-345.371,72	-499.490,27	176.936,63	-425.000,00

Teilfinanzrechnung 090102 - Informelle Planung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.000,00	213.600	190.451	292.200	269.500	265.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.000,00	213.600	190.451	292.200	269.500	265.000
10	- Personalauszahlungen	280.108,25	303.250	506.710	420.780	450.590	455.110
11	- Versorgungsauszahlungen	6.227,53	5.870	12.080	13.030	13.290	13.420
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	298.268,41	708.000	345.000	327.600	409.000	400.000
14	- Transferauszahlungen	--	--	--	129.800	130.000	130.000
15	- Sonstige Auszahlungen	4.704,95	760	4.650	3.650	3.640	3.640
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	589.309,14	1.017.880	868.440	894.860	1.006.520	1.002.170
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-8.684	-8.859	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-484.309,14	-804.280	-677.989	-602.660	-737.020	-737.170

Teilergebnisrechnung 090201 - Verkehrsentwicklungsplanung und Ausbauplanung von Verkehrsanlagen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.616,00	--	--	900,00	900,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	900,00	900,00	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	7.616,00	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.240,36	6.490,00	--	1.224,69	-5.265,31	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.240,36	6.490,00	--	1.218,74	-5.271,26	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	--	--	--	5,95	5,95	--
10	= Ordentliche Erträge	8.856,36	6.490,00	--	2.124,69	-4.365,31	--
11	- Personalaufwendungen	143.650,45	158.590,00	--	152.710,20	-5.879,80	--
12	- Versorgungsaufwendungen	34.717,67	22.090,00	--	35.517,99	13.427,99	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.824,84	30.000,00	25.000,00	2.261,00	-27.739,00	13.600,00
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	15.824,84	30.000,00	25.000,00	2.261,00	-27.739,00	13.600,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.509,71	2.350,00	--	9.241,49	6.891,49	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	300,00	--	15,00	-285,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	50,00	--	3,99	-46,01	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	6.509,71	2.000,00	--	297,50	-1.702,50	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	--	--	--	8.925,00	8.925,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	200.702,67	213.030,00	25.000,00	199.730,68	-13.299,32	13.600,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-191.846,31	-206.540,00	-25.000,00	-197.605,99	8.934,01	-13.600,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-191.846,31	-206.540,00	-25.000,00	-197.605,99	8.934,01	-13.600,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-191.846,31	-206.540,00	-25.000,00	-197.605,99	8.934,01	-13.600,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-191.846,31	-206.540,00	-25.000,00	-197.605,99	8.934,01	-13.600,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-2.130,30	--	--	2.130,30	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-191.846,31	-204.409,70	-25.000,00	-197.605,99	6.803,71	-13.600,00

Teilfinanzrechnung 090201 - Verkehrsentwicklungsplanung und Ausbauplanung von Verkehrsanlagen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	0	17.500	30.000	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	0	17.500	30.000	--
10	- Personalauszahlungen	181.719,08	247.200	138.880	93.040	94.970	95.920
11	- Versorgungsauszahlungen	18.165,41	16.130	22.090	25.970	26.490	26.760
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.180,26	50.000	30.000	14.500	5.000	5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	10.340,70	5.470	2.350	57.650	72.740	22.740
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	213.405,45	318.800	193.320	191.160	199.200	150.420
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-1.933	-1.892	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-213.405,45	-318.800	-193.320	-173.660	-169.200	-150.420

Teilergebnisrechnung 090301 - Führung von Geobasisdaten / Karten (ab 2022 im Produkt 090101 integriert)

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	147,16	0,00	--	0,00	0,00	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	147,16	0,00	--	0,00	0,00	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	147,16	0,00	--	0,00	0,00	--
11	- Personalaufwendungen	16.574,83	0,00	--	0,00	0,00	--
12	- Versorgungsaufwendungen	3.150,61	0,00	--	0,00	0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.725,44	0,00	--	0,00	0,00	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-19.578,28	0,00	--	0,00	0,00	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-19.578,28	0,00	--	0,00	0,00	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.578,28	0,00	--	0,00	0,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.578,28	0,00	--	0,00	0,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-19.578,28	0,00	--	0,00	0,00	--

Teilfinanzrechnung 090301 - Führung von Geobasisdaten / Karten (ab 2022 im Produkt 090101 integriert)

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	16.291,79	17.500	0	0	--	--
11	- Versorgungsauszahlungen	1.672,37	1.610	0	0	--	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.000	0	0	--	--
15	- Sonstige Auszahlungen	--	40	0	0	--	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	17.964,16	20.150	0	0	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-17.964,16	-20.150	0	0	--	--

Teilergebnisrechnung 10 - Bauen und Wohnen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
3	+ Sonstige Transfererträge	42.747,80	42.000,00	--	42.000,00	0,00	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	337.021,50	458.100,00	--	398.991,00	-59.109,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	3.309,80	4.000,00	--	8.869,40	4.869,40	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.774,94	43.870,00	--	7.623,91	-36.246,09	--
10	= Ordentliche Erträge	391.854,04	547.970,00	--	457.484,31	-90.485,69	--
11	- Personalaufwendungen	977.037,98	1.563.210,00	--	1.067.089,26	-496.120,74	--
12	- Versorgungsaufwendungen	265.358,27	149.180,00	--	219.192,58	70.012,58	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.080,94	60.000,00	--	17.597,91	-42.402,09	--
15	- Transferaufwendungen	18.766,00	70.000,00	--	40.278,00	-29.722,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.879,38	18.960,00	--	45.261,59	26.301,59	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.344.122,57	1.861.350,00	--	1.389.419,34	-471.930,66	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-952.268,53	1.313.380,00	--	-931.935,03	381.444,97	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-952.268,53	1.313.380,00	--	-931.935,03	381.444,97	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-952.268,53	1.313.380,00	--	-931.935,03	381.444,97	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-952.268,53	1.313.380,00	--	-931.935,03	381.444,97	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-18.613,50	--	--	18.613,50	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-952.268,53	1.294.766,50	--	-931.935,03	362.831,47	--

Teilfinanzrechnung 10 - Bauen und Wohnen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	42.747,80	42.000,00	--	42.000,00	0,00	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.058,00	458.100,00	--	403.778,00	-54.322,00	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.309,80	4.000,00	--	8.869,40	4.869,40	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	-323,84	--	--	-1.102,58	-1.102,58	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.791,76	504.100,00	--	453.544,82	-50.555,18	--
10	- Personalauszahlungen	961.720,20	1.430.100,00	--	1.061.459,90	-368.640,10	--
11	- Versorgungsauszahlungen	146.130,05	149.180,00	--	126.074,06	-23.105,94	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.284,31	60.000,00	--	9.888,53	-50.111,47	--
14	- Transferauszahlungen	84.104,00	70.000,00	--	70.845,80	845,80	--
15	- Sonstige Auszahlungen	10.039,12	17.960,00	--	21.245,75	3.285,75	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.229.277,68	1.727.240,00	--	1.289.514,04	-437.725,96	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-17.272,40	--	--	17.272,40	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-838.485,92	- 1.223.140,00	--	-835.969,22	387.170,78	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	135.000,00	135.000,00	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	135.000,00	135.000,00	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	--	--	--	135.000,00	135.000,00	--

Teilergebnisrechnung 100102 - Baumanagement

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	200,00	--	504,00	304,00	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	240,00	200,00	--	504,00	304,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	900,00	900,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	900,00	900,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.199,04	6.850,00	--	1.476,48	-5.373,52	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.199,04	6.850,00	--	1.476,48	-5.373,52	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	1.439,04	7.050,00	--	2.880,48	-4.169,52	--
11	- Personalaufwendungen	134.156,31	209.050,00	--	168.023,88	-41.026,12	--
12	- Versorgungsaufwendungen	32.876,74	23.300,00	--	43.262,06	19.962,06	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	40.000,00	--	--	-40.000,00	--
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	--	40.000,00	--	--	-40.000,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.526,33	10.400,00	--	18.331,49	7.931,49	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	190,00	1.000,00	--	13.031,57	12.031,57	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	7,80	400,00	--	422,02	22,02	--
	543106 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	5.328,53	8.000,00	--	4.865,55	-3.134,45	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	--	1.000,00	--	12,35	-987,65	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	172.559,38	282.750,00	--	229.617,43	-53.132,57	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-171.120,34	-275.700,00	--	-226.736,95	48.963,05	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-171.120,34	-275.700,00	--	-226.736,95	48.963,05	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-171.120,34	-275.700,00	--	-226.736,95	48.963,05	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-171.120,34	-275.700,00	--	-226.736,95	48.963,05	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-2.827,50	--	--	2.827,50	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-171.120,34	-272.872,50	--	-226.736,95	46.135,55	--

Teilfinanzrechnung 100102 - Baumanagement

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	--	200	200	200	200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	--	200	200	200	200
10	- Personalauszahlungen	128.181,60	149.940	188.260	248.870	254.430	256.950
11	- Versorgungsauszahlungen	6.130,16	3.640	23.300	45.920	46.840	47.310
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	40.000	40.000	40.000	40.000
15	- Sonstige Auszahlungen	599,07	--	10.400	9.900	9.890	9.940
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	134.910,83	153.580	261.960	344.690	351.160	354.200
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-2.620	-3.412	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-134.910,83	-153.580	-261.760	-344.490	-350.960	-354.000

Teilergebnisrechnung 100201 - Bauordnung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330.106,00	455.000,00	--	389.086,00	-65.914,00	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	330.106,00	455.000,00	--	389.086,00	-65.914,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	3.900,00	3.900,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	3.900,00	3.900,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.349,44	18.120,00	--	3.327,71	-14.792,29	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	5.349,44	18.120,00	--	3.327,71	-14.792,29	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	335.455,44	473.120,00	--	396.313,71	-76.806,29	--
11	- Personalaufwendungen	601.149,18	1.096.130,00	--	700.755,38	-395.374,62	--
12	- Versorgungsaufwendungen	99.432,69	61.610,00	--	90.785,52	29.175,52	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	704,89	704,89	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	--	--	704,89	704,89	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.670,12	6.710,00	--	1.686,99	-5.023,01	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	4.071,40	3.000,00	--	766,20	-2.233,80	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	84,72	710,00	--	920,79	210,79	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	--	2.000,00	--	--	-2.000,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	514,00	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	705.251,99	1.164.450,00	--	793.932,78	-370.517,22	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-369.796,55	-691.330,00	--	-397.619,07	293.710,93	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-369.796,55	-691.330,00	--	-397.619,07	293.710,93	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-369.796,55	-691.330,00	--	-397.619,07	293.710,93	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-369.796,55	-691.330,00	--	-397.619,07	293.710,93	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-11.644,50	--	--	11.644,50	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-369.796,55	-679.685,50	--	-397.619,07	282.066,43	--

Teilfinanzrechnung 100201 - Bauordnung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	448.434,80	558.500	455.000	350.000	370.000	370.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	448.434,80	558.500	455.000	350.000	370.000	370.000
10	- Personalauszahlungen	605.592,85	818.220	1.041.150	1.085.550	1.122.000	1.133.200
11	- Versorgungsauszahlungen	37.812,48	66.850	61.610	44.350	45.240	45.690
15	- Sonstige Auszahlungen	6.715,36	7.350	5.710	5.710	6.650	6.650
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	650.120,69	892.420	1.108.470	1.135.610	1.173.890	1.185.540
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-11.085	-11.243	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-201.685,89	-333.920	-653.470	-785.610	-803.890	-815.540

Investive Einzelmaßnahmen 100201 - Bauordnung

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
100201 - Bauordnung	--	--	--	135.000,00	135.000,00	--
Einzahlung	--	--	--	135.000,00	135.000,00	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	--	--	135.000,00	135.000,00	--
Einzahlung	--	--	--	135.000,00	135.000,00	--
0540 - Stellplatzablösen	--	--	--	135.000,00	135.000,00	--
Einzahlung	--	--	--	135.000,00	135.000,00	--

Teilergebnisrechnung 100301 - Denkmalschutz und Denkmalpflege

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
3	+ Sonstige Transfererträge	42.747,80	42.000,00	--	42.000,00	0,00	--
	429101 - andere sonstige Transfererträge	42.747,80	42.000,00	--	42.000,00	0,00	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.405,50	1.500,00	--	7.851,00	6.351,00	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	5.405,50	1.500,00	--	7.851,00	6.351,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	600,00	600,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	600,00	600,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.374,18	13.280,00	--	2.026,44	-11.253,56	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.374,18	13.280,00	--	2.026,44	-11.253,56	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	49.527,48	56.780,00	--	52.477,44	-4.302,56	--
11	- Personalaufwendungen	148.112,48	171.470,00	--	107.195,36	-64.274,64	--
12	- Versorgungsaufwendungen	93.396,07	45.150,00	--	61.927,59	16.777,59	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.080,94	20.000,00	--	16.893,02	-3.106,98	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	--	--	1.706,77	1.706,77	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	23.080,94	20.000,00	--	15.186,25	-4.813,75	--
15	- Transferaufwendungen	18.766,00	70.000,00	--	40.278,00	-29.722,00	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	18.766,00	70.000,00	--	40.278,00	-29.722,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.679,64	1.750,00	--	25.243,11	23.493,11	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	199,80	1.250,00	--	285,00	-965,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	110,64	500,00	--	56,51	-443,49	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	49.369,20	--	--	24.901,60	24.901,60	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	333.035,13	308.370,00	--	251.537,08	-56.832,92	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-283.507,65	-251.590,00	--	-199.059,64	52.530,36	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-283.507,65	-251.590,00	--	-199.059,64	52.530,36	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-283.507,65	-251.590,00	--	-199.059,64	52.530,36	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-283.507,65	-251.590,00	--	-199.059,64	52.530,36	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-3.083,70	--	--	3.083,70	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-283.507,65	-248.506,30	--	-199.059,64	49.446,66	--

Teilfinanzrechnung 100301 - Denkmalschutz und Denkmalpflege

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	0	125.000	125.000	--
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	44.202,20	42.000	42.000	44.000	42.000	42.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.481,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.683,82	43.500	43.500	170.500	168.500	43.500
10	- Personalauszahlungen	135.316,04	130.730	131.180	167.800	197.620	199.550
11	- Versorgungsauszahlungen	46.494,37	41.210	45.150	60.680	71.500	72.220
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.616,31	21.500	20.000	19.700	19.700	19.700
14	- Transferauszahlungen	83.251,00	70.000	70.000	320.000	320.000	70.000
15	- Sonstige Auszahlungen	974,62	1.070	1.750	900	850	850
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	274.652,34	264.510	268.080	569.080	609.670	362.320
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-2.681	-5.634	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-220.968,52	-221.010	-224.580	-398.580	-441.170	-318.820

Teilergebnisrechnung 100401 - Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.270,00	1.400,00	--	1.550,00	150,00	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	1.270,00	1.400,00	--	1.550,00	150,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.309,80	4.000,00	--	3.469,40	-530,60	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	3.309,80	4.000,00	--	3.169,40	-830,60	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	852,28	5.620,00	--	793,28	-4.826,72	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	852,28	5.620,00	--	793,28	-4.826,72	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	5.432,08	11.020,00	--	5.812,68	-5.207,32	--
11	- Personalaufwendungen	93.620,01	86.560,00	--	91.114,64	4.554,64	--
12	- Versorgungsaufwendungen	39.652,77	19.120,00	--	23.217,41	4.097,41	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,29	100,00	--	--	-100,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	70,00	--	--	-70,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	3,29	30,00	--	--	-30,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	133.276,07	105.780,00	--	114.332,05	8.552,05	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-127.843,99	-94.760,00	--	-108.519,37	-13.759,37	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-127.843,99	-94.760,00	--	-108.519,37	-13.759,37	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-127.843,99	-94.760,00	--	-108.519,37	-13.759,37	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-127.843,99	-94.760,00	--	-108.519,37	-13.759,37	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-1.057,80	--	--	1.057,80	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-127.843,99	-93.702,20	--	-108.519,37	-14.817,17	--

Teilfinanzrechnung 100401 - Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	980,00	2.000	1.400	2.000	2.000	2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.408,60	4.000	4.000	3.300	3.300	3.300
7	+ Sonstige Einzahlungen	-33,47	--	--	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.355,13	6.000	5.400	5.300	5.300	5.300
10	- Personalauszahlungen	65.184,74	64.240	69.510	58.740	59.960	60.550
11	- Versorgungsauszahlungen	22.397,06	20.250	19.120	15.680	15.990	16.150
15	- Sonstige Auszahlungen	17,90	110	100	80	80	80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	87.599,70	84.600	88.730	74.500	76.030	76.780
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-887	-738	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-83.244,57	-78.600	-83.330	-69.200	-70.730	-71.480

Teilergebnisrechnung 11 - Ver- und Entsorgung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.220.980,71	3.250.000,00	--	3.272.411,78	22.411,78	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	67.650,53	67.000,00	--	67.800,84	800,84	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.943,96	8.660,00	--	1.643,51	-7.016,49	--
10	= Ordentliche Erträge	3.291.575,20	3.325.660,00	--	3.341.856,13	16.196,13	--
11	- Personalaufwendungen	119.644,08	142.880,00	--	120.972,86	-21.907,14	--
12	- Versorgungsaufwendungen	52.587,86	29.490,00	--	49.525,17	20.035,17	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.393.887,91	3.450.251,00	--	3.337.459,79	-112.791,21	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.391,48	16.570,00	--	2.588,07	-13.981,93	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.575.511,33	3.639.191,00	--	3.510.545,89	-128.645,11	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-283.936,13	-313.531,00	--	-168.689,76	144.841,24	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-283.936,13	-313.531,00	--	-168.689,76	144.841,24	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-283.936,13	-313.531,00	--	-168.689,76	144.841,24	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.300,00	10.300,00	--	10.300,00	0,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.300,00	-10.300,00	--	-10.300,00	0,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-294.236,13	-323.831,00	--	-178.989,76	144.841,24	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-36.391,91	--	--	36.391,91	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-294.236,13	-287.439,09	--	-178.989,76	108.449,33	--

Teilfinanzrechnung 11 - Ver- und Entsorgung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.245.246,77	3.250.000,00	--	3.288.624,88	38.624,88	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.133,92	67.000,00	--	69.659,78	2.659,78	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.310.380,69	3.317.000,00	--	3.358.284,66	41.284,66	--
10	- Personalauszahlungen	115.971,61	116.570,00	--	121.493,86	4.923,86	--
11	- Versorgungsauszahlungen	28.989,30	29.490,00	--	28.485,63	-1.004,37	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.251.415,07	3.450.251,00	--	3.291.162,01	-159.088,99	--
15	- Sonstige Auszahlungen	16.240,79	70,00	--	15.904,36	15.834,36	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	3.412.616,77	3.596.381,00	--	3.457.045,86	-139.335,14	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-35.963,81	--	--	35.963,81	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-102.236,08	-279.381,00	--	-98.761,20	180.619,80	--

Teilergebnisrechnung 110101 - Kanalanschlussbeiträge

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	159,27	2.020,00	--	325,46	-1.694,54	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	159,27	2.020,00	--	325,46	-1.694,54	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	159,27	2.020,00	--	325,46	-1.694,54	--
11	- Personalaufwendungen	17.278,07	26.180,00	--	17.215,99	-8.964,01	--
12	- Versorgungsaufwendungen	9.703,31	6.890,00	--	9.945,81	3.055,81	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	185,00	0,00	--	4,95	4,95	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	185,00	0,00	--	4,95	4,95	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.166,38	33.070,00	--	27.166,75	-5.903,25	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-27.007,11	-31.050,00	--	-26.841,29	4.208,71	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.007,11	-31.050,00	--	-26.841,29	4.208,71	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-27.007,11	-31.050,00	--	-26.841,29	4.208,71	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.007,11	-31.050,00	--	-26.841,29	4.208,71	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-330,70	--	--	330,70	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-27.007,11	-30.719,30	--	-26.841,29	3.878,01	--

Teilfinanzrechnung 110101 - Kanalanschlussbeiträge

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	27.858,54	28.810	20.040	18.660	19.020	19.210
11	- Versorgungsauszahlungen	5.946,96	6.260	6.890	6.750	6.880	6.950
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	33.805,50	35.070	26.930	25.410	25.900	26.160
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-269	-252	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-33.805,50	-35.070	-26.930	-25.410	-25.900	-26.160

Teilergebnisrechnung 110201 - Abfallbeseitigung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.220.980,71	3.250.000,00	--	3.272.411,78	22.411,78	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.220.980,71	3.250.000,00	--	3.272.411,78	22.411,78	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	67.650,53	67.000,00	--	67.800,84	800,84	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	67.650,53	67.000,00	--	67.800,84	800,84	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.784,69	6.640,00	--	1.318,05	-5.321,95	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	--	--	--	--	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	931,25	6.640,00	--	1.318,05	-5.321,95	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	1.067,44	--	--	--	--	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	786,00	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	3.291.415,93	3.323.640,00	--	3.341.530,67	17.890,67	--
11	- Personalaufwendungen	102.366,01	116.700,00	--	103.756,87	-12.943,13	--
12	- Versorgungsaufwendungen	42.884,55	22.600,00	--	39.579,36	16.979,36	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.393.887,91	3.450.251,00	--	3.337.459,79	-112.791,21	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.218.637,65	3.300.251,00	--	3.114.896,68	-185.354,32	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	175.250,26	150.000,00	--	222.563,11	72.563,11	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.206,48	16.570,00	--	2.583,12	-13.986,88	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	70,00	--	--	-70,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	2,16	2,16	--
	544201 - Umsatzsteuer	8.420,48	--	--	1.580,96	1.580,96	--
	544998 - Aufw. für Steuern/Versicherung/Schaden (periodenfr	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	--	8.500,00	--	--	-8.500,00	--
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	--	7.000,00	--	1.000,00	-6.000,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	786,00	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.548.344,95	3.606.121,00	--	3.483.379,14	-122.741,86	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-256.929,02	-282.481,00	--	-141.848,47	140.632,53	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-256.929,02	-282.481,00	--	-141.848,47	140.632,53	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-256.929,02	-282.481,00	--	-141.848,47	140.632,53	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.300,00	10.300,00	--	10.300,00	0,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.300,00	-10.300,00	--	-10.300,00	0,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-267.229,02	-292.781,00	--	-152.148,47	140.632,53	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-36.061,21	--	--	36.061,21	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-267.229,02	-256.719,79	--	-152.148,47	104.571,32	--

Teilfinanzrechnung 110201 - Abfallbeseitigung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.174.002,76	3.250.000	3.250.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.220,66	65.000	67.000	67.000	67.000	67.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.283.223,42	3.315.000	3.317.000	3.567.000	3.567.000	3.567.000
10	- Personalauszahlungen	89.700,34	90.060	96.530	109.570	111.900	113.010
11	- Versorgungsauszahlungen	24.115,56	23.790	22.600	26.410	26.940	27.210
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.059.112,86	3.145.000	3.450.251	3.635.000	3.635.000	3.635.000
15	- Sonstige Auszahlungen	24.689,83	80	70	8.500	8.500	8.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	3.197.618,59	3.258.930	3.569.451	3.779.480	3.782.340	3.783.720
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-35.695	-37.417	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	85.604,83	56.070	-252.451	-212.480	-215.340	-216.720

Teilergebnisrechnung 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	661.252,57	954.500,00	--	740.106,53	-214.393,47	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.057.432,75	1.079.400,00	--	1.082.812,42	3.412,42	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	136.724,96	104.000,00	--	171.941,34	67.941,34	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	574.177,16	666.300,00	--	627.768,07	-38.531,93	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	138.267,87	115.000,00	--	101.811,05	-13.188,95	--
10	= Ordentliche Erträge	2.567.855,31	2.919.200,00	--	2.724.439,41	-194.760,59	--
11	- Personalaufwendungen	546.788,54	621.500,00	--	546.281,16	-75.218,84	--
12	- Versorgungsaufwendungen	63.050,92	43.620,00	--	66.855,02	23.235,02	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.224.641,16	4.077.800,00	155.000,00	3.641.570,02	-436.229,98	195.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.916.093,04	3.055.100,00	--	2.944.894,02	-110.205,98	--
15	- Transferaufwendungen	146.353,36	216.000,00	--	192.297,18	-23.702,82	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	188.851,53	188.580,00	--	228.011,51	39.431,51	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.085.778,55	8.202.600,00	155.000,00	7.619.908,91	-582.691,09	195.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	5.517.923,24	5.283.400,00	-155.000,00	4.895.469,50	387.930,50	-195.500,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.517.923,24	5.283.400,00	-155.000,00	4.895.469,50	387.930,50	-195.500,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.517.923,24	5.283.400,00	-155.000,00	4.895.469,50	387.930,50	-195.500,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	385.400,00	165.000,00	--	133.200,00	-31.800,00	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.700,00	42.000,00	--	58.200,00	16.200,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	338.700,00	123.000,00	--	75.000,00	-48.000,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.179.223,24	5.160.400,00	-155.000,00	4.820.469,50	339.930,50	-195.500,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-82.026,00	--	--	82.026,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.179.223,24	5.078.374,00	-155.000,00	4.820.469,50	257.904,50	-195.500,00

Teilfinanzrechnung 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.000,00	546.000,00	--	446.888,51	-99.111,49	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.945,93	134.000,00	--	141.953,58	7.953,58	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.053,46	104.000,00	--	161.841,37	57.841,37	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	44.700,00	--	44.918,54	218,54	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.099,39	828.700,00	--	795.602,00	-33.098,00	--
10	- Personalauszahlungen	547.972,24	582.610,00	--	549.808,85	-32.801,15	--
11	- Versorgungsauszahlungen	34.725,73	43.620,00	--	38.453,32	-5.166,68	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.519.334,16	4.077.800,00	155.000,00	3.620.337,24	-457.462,76	--
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	57.059,31	--	--	265.418,76	265.418,76	--
14	- Transferauszahlungen	156.153,36	216.000,00	--	155.797,18	-60.202,82	--
15	- Sonstige Auszahlungen	4.913,34	2.580,00	--	4.821,96	2.241,96	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	5.320.158,14	4.922.610,00	155.000,00	4.634.637,31	-287.972,69	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-49.226,10	--	--	49.226,10	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.023.058,75	4.093.910,00	-155.000,00	3.839.035,31	254.874,69	--
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.053.371,31	585.000,00	--	826.818,67	241.818,67	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	954.586,79	600.000,00	--	372.283,56	-227.716,44	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	80.000,00	80.000,00	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.007.958,10	1.185.000,00	--	1.279.102,23	94.102,23	--
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.037.876,54	2.190.000,00	3.016.301,61	2.237.294,99	47.294,99	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.585,12	600.000,00	111.620,35	60.833,54	-539.166,46	--
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	10.462,08	10.462,08	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.165.461,66	2.790.000,00	3.127.921,96	2.308.590,61	-481.409,39	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.157.503,56	1.605.000,00	-3.127.921,96	1.029.488,38	575.511,62	--

Teilergebnisrechnung 120102 - Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.303,32	360.100,00	--	273.741,36	-86.358,64	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	--	100.000,00	--	--	-100.000,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	252.303,32	260.100,00	--	273.741,36	13.641,36	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	937.094,37	945.400,00	--	940.910,63	-4.489,37	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	--	0,00	--	--	-0,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	937.094,37	945.400,00	--	940.910,63	-4.489,37	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	1.800,00	1.800,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	1.800,00	1.800,00	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	--	0,00	--	--	-0,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	344.676,13	369.590,00	--	328.622,64	-40.967,36	--
	454101 - Erträge aus der Veräußerung von Grundst./Gebäuden	25.787,11	--	--	11.341,00	11.341,00	--
	456201 - Säumniszuschläge, Beibehaltungsgb., Stundungszinsen	783,54	700,00	--	593,89	-106,11	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	175.832,92	172.500,00	--	175.856,18	3.356,18	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufw.	139.684,75	141.000,00	--	94.558,80	-46.441,20	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	2.587,81	11.390,00	--	2.025,61	-9.364,39	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	--	--	--	0,00	0,00	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	--	44.000,00	--	44.247,16	247,16	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	121.100,54	115.000,00	--	81.313,70	-33.686,30	--
10	= Ordentliche Erträge	1.655.174,36	1.790.090,00	--	1.626.388,33	-163.701,67	--
11	- Personalaufwendungen	289.217,81	354.480,00	--	304.649,68	-49.830,32	--
12	- Versorgungsaufwendungen	53.806,39	38.750,00	--	57.781,91	19.031,91	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.109,84	210.000,00	--	14.962,78	-195.037,22	195.500,00
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	0,00	200.000,00	--	--	-200.000,00	--
	522102 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	9.702,82	10.000,00	--	6.823,77	-3.176,23	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	--	0,00	0,00	--
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfr.)	3.413,17	--	--	9,20	9,20	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	59.993,85	0,00	--	177,31	177,31	195.500,00
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	--	--	--	7.952,50	7.952,50	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.675.960,79	2.683.700,00	--	2.690.893,07	7.193,07	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	21,52	0,00	--	36,20	36,20	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	1.250,00	1.300,00	--	1.250,00	-50,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	9.429,99	0,00	--	9.429,98	9.429,98	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	84.888,75	88.400,00	--	85.063,11	-3.336,89	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	2.522.644,03	2.539.600,00	--	2.540.740,02	1.140,02	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	52.481,17	51.900,00	--	51.856,15	-43,85	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	2.858,56	2.500,00	--	2.517,61	17,61	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	2.386,77	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	16.353,36	56.000,00	--	52.297,18	-3.702,82	--
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	1.353,36	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
	531501 - Aufwend. für Zuschüsse an verb. Untern./Beteil./SV	--	44.000,00	--	44.000,00	0,00	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	7.500,00	7.000,00	--	7.500,00	500,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	7.500,00	--	--	797,18	797,18	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.439,95	176.800,00	--	187.608,59	10.808,59	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	3.851,93	1.500,00	--	2.179,72	679,72	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	88,32	200,00	--	149,96	-50,04	--
	544102 - Versicherungsbeiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544601 - Versicherungsbeiträge	4,31	100,00	--	4,88	-95,12	--
	547101 - Verluste Abgang von (un)bebauten Grdst./Gebäude	1.350,98	--	--	186,50	186,50	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	--	--	--	65.100,11	65.100,11	--
	547105 - Verluste Abgang Infrastrukturvermögen	--	--	--	33.050,40	33.050,40	--
	547301 - Verluste aus Abgängen sonst. VG	168.762,48	175.000,00	--	86.719,60	-88.280,40	--
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	--	--	--	217,42	217,42	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	5.381,93	--	--	--	--	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.287.888,14	3.519.730,00	--	3.308.193,21	-211.536,79	195.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.632.713,78	1.729.640,00	--	1.681.804,88	47.835,12	-195.500,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.632.713,78	1.729.640,00	--	1.681.804,88	47.835,12	-195.500,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.632.713,78	1.729.640,00	--	1.681.804,88	47.835,12	-195.500,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.632.713,78	1.729.640,00	--	1.681.804,88	47.835,12	-195.500,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-35.197,30	--	--	35.197,30	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.632.713,78	1.694.442,70	--	1.681.804,88	12.637,82	-195.500,00

Teilfinanzrechnung 120102 - Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	100.000	60.000	--	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120,00	300	0	0	--	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	17.384,00	700	44.700	700	700	700
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.504,00	1.000	144.700	60.700	700	700
10	- Personalauszahlungen	276.706,01	353.250	319.910	386.250	425.580	429.800
11	- Versorgungsauszahlungen	26.706,71	27.680	38.750	52.670	53.720	54.260
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.985,91	110.000	210.000	120.000	--	--
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	127.910,58	--	--	--	--	--
14	- Transferauszahlungen	--	12.000	56.000	1.500	--	--
15	- Sonstige Auszahlungen	3.216,10	1.950	1.800	7.300	7.330	7.330
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	441.525,31	504.880	626.460	567.720	486.630	491.390
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-6.265	-5.620	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-424.021,31	-503.880	-481.760	-507.020	-485.930	-490.690
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	769.450,00	240.000	300.000	587.500	867.500	307.500
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	574.956,77	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.344.406,77	840.000	900.000	1.187.500	1.467.500	907.500
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.936.102,97	2.690.000	2.040.000	3.525.000	4.105.000	1.725.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.936.102,97	2.690.000	2.040.000	3.525.000	4.105.000	1.725.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.591.696,20	-1.850.000	-1.140.000	-2.337.500	-2.637.500	-817.500

Investive Einzelmaßnahmen 120102 - Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
120102 - Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	-750.686,67	-1.140.000,00	-2.018.759,27	-569.682,47	570.317,53	--
<i>Einzahlung</i>	1.341.922,10	900.000,00	--	1.128.682,23	228.682,23	--
<i>Auszahlung</i>	2.092.608,77	2.040.000,00	2.018.759,27	1.698.364,70	-341.635,30	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-709.076,99	-970.000,00	-1.905.259,27	-568.941,52	401.058,48	--
<i>Einzahlung</i>	1.341.922,10	900.000,00	--	1.128.682,23	228.682,23	--
<i>Auszahlung</i>	2.050.999,09	1.870.000,00	1.905.259,27	1.697.623,75	-172.376,25	--
0164 - Mondweg, Endausbau	-143.259,65	0,00	-16.700,00	-171,91	-171,91	--
<i>Auszahlung</i>	143.259,65	0,00	16.700,00	171,91	171,91	--
0193 - Südring / Ostring, Kreisell Lippstädter Str.	-11.347,43	0,00	-63.652,57	-1.428,00	-1.428,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	11.347,43	0,00	63.652,57	1.428,00	1.428,00	--
0438 - Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges	-707.416,26	-200.000,00	-265.959,62	53.915,86	253.915,86	--
<i>Einzahlung</i>	--	300.000,00	--	305.000,00	5.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	707.416,26	500.000,00	265.959,62	251.084,14	-248.915,86	--
0439 - Vareneller Straße, Erschließung Neubaugebiet	-33.806,40	-200.000,00	-6.100,00	-20.904,44	179.095,56	--
<i>Auszahlung</i>	33.806,40	200.000,00	6.100,00	20.904,44	-179.095,56	--
0481 - Kirchstraße	84.305,98	--	0,00	105.800,00	105.800,00	--
<i>Einzahlung</i>	87.700,00	--	--	105.800,00	105.800,00	--
<i>Auszahlung</i>	3.394,02	--	0,00	--	--	--
0500 - Erschließungs-/Straßenbaubeiträge (Bescheid)	805.184,44	600.000,00	--	202.415,61	-397.584,39	--
<i>Einzahlung</i>	805.184,44	600.000,00	--	212.877,69	-387.122,31	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	10.462,08	10.462,08	--
0503 - Erschließungs-/Straßenbaubeitr. (Ablösungsvertrag)	161.237,66	--	--	170.904,54	170.904,54	--
<i>Einzahlung</i>	161.237,66	--	--	170.904,54	170.904,54	--
0518 - Kaiserforst, Erschließung	-28.710,34	-100.000,00	-216.761,73	-184.356,40	-84.356,40	--
<i>Auszahlung</i>	28.710,34	100.000,00	216.761,73	184.356,40	84.356,40	--
0519 - Auf der Wüste, Erschließung Neubaugebiet	-83.615,36	-100.000,00	-66.384,64	-98.922,52	1.077,48	--
<i>Auszahlung</i>	83.615,36	100.000,00	66.384,64	98.922,52	-1.077,48	--
0521 - Kiefernweg, Erschließung Gewerbe- und Wohngebiet	-59.037,74	-500.000,00	-360.962,26	-554.090,28	-54.090,28	--
<i>Auszahlung</i>	59.037,74	500.000,00	360.962,26	554.090,28	54.090,28	--
0525 - Am Freigrafenkamp, Ausbau	-182.701,94	0,00	0,00	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	182.701,94	0,00	0,00	--	-0,00	--
0526 - Breitbandversorgung (6. Call)	--	-390.000,00	0,00	0,00	390.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	390.000,00	0,00	0,00	-390.000,00	--
0530 - Mühlenwall, Neugestaltung	-282.522,01	0,00	-105.824,99	3.998,93	3.998,93	--
<i>Einzahlung</i>	89.000,00	--	--	115.700,00	115.700,00	--
<i>Auszahlung</i>	371.522,01	0,00	105.824,99	111.701,07	111.701,07	--
0545 - sonstige Spenden	--	--	--	80.000,00	80.000,00	--

Jahresabschluss 2022



Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	80.000,00	80.000,00	--
0546 - Doktorplatz, Neugestaltung	180.098,14	--	0,00	138.400,00	138.400,00	--
<i>Einzahlung</i>	198.800,00	--	--	138.400,00	138.400,00	--
<i>Auszahlung</i>	18.701,86	--	0,00	--	--	--
0555 - Delitzschweg	-195.400,44	0,00	-35.000,00	-4.689,24	-4.689,24	--
<i>Auszahlung</i>	195.400,44	0,00	35.000,00	4.689,24	4.689,24	--
0556 - Petkuserweg	-99.174,92	0,00	-14.500,00	-19.209,51	-19.209,51	--
<i>Auszahlung</i>	99.174,92	0,00	14.500,00	19.209,51	19.209,51	--
0562 - Alleestraße, Ausbau Gehweg	-367,98	0,00	-79.632,02	-56.095,08	-56.095,08	--
<i>Auszahlung</i>	367,98	0,00	79.632,02	56.095,08	56.095,08	--
0595 - Hermann-Löns-Weg, Erweiterung	--	-80.000,00	--	-357,00	79.643,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	80.000,00	--	357,00	-79.643,00	--
0609 - St.-Vinzenz-Str. zw. Rietb. Str./Horstwiesenw Umb	-4.700,98	0,00	-259.585,02	-234.938,13	-234.938,13	--
<i>Auszahlung</i>	4.700,98	0,00	259.585,02	234.938,13	234.938,13	--
0611 - Gartenstraße, Ausbau	-91.500,00	0,00	-17.600,00	-571,76	-571,76	--
<i>Auszahlung</i>	91.500,00	0,00	17.600,00	571,76	571,76	--
0612 - Nordr. zw. Siechenstr.&Bielef.Str. beids. Gehwegsa	-834,90	0,00	-62.103,28	-67.057,47	-67.057,47	--
<i>Auszahlung</i>	834,90	0,00	62.103,28	67.057,47	67.057,47	--
0629 - Am Sandberg; Nebenanlagen	-15.506,86	0,00	-334.493,14	-81.584,72	-81.584,72	--
<i>Auszahlung</i>	15.506,86	0,00	334.493,14	81.584,72	81.584,72	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-41.609,68	-170.000,00	-113.500,00	-740,95	169.259,05	--
<i>Einzahlung</i>	0,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	41.609,68	170.000,00	113.500,00	740,95	-169.259,05	--

Teilergebnisrechnung 120103 - Unterhaltung von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	403.687,33	446.000,00	--	446.888,51	888,51	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	403.687,33	446.000,00	--	446.888,51	888,51	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.925,50	18.000,00	--	25.056,40	7.056,40	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.925,50	18.000,00	--	25.056,40	7.056,40	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	115.451,73	98.000,00	--	117.206,89	19.206,89	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	900,00	900,00	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	98.538,16	95.000,00	--	105.966,55	10.966,55	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	7.793,33	--	--	7.678,13	7.678,13	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	--	0,00	--	--	-0,00	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	9.120,24	3.000,00	--	2.386,36	-613,64	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	--	--	--	275,85	275,85	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.516,99	90.590,00	--	80.896,06	-9.693,94	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.588,56	690,00	--	253,58	-436,42	--
	458202 - Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrück.	--	60.000,00	--	51.219,24	-8.780,76	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	29.423,24	29.400,00	--	29.423,24	23,24	--
	459101 - Skontoerträge	505,19	500,00	--	--	-500,00	--
10	= Ordentliche Erträge	554.581,55	652.590,00	--	670.047,86	17.457,86	--
11	- Personalaufwendungen	179.996,74	186.030,00	--	162.814,02	-23.215,98	--
12	- Versorgungsaufwendungen	4.537,08	2.390,00	--	4.650,20	2.260,20	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.134.011,65	2.998.800,00	115.000,00	2.667.011,44	-331.788,56	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	1.040.715,98	1.338.400,00	--	924.202,93	-414.197,07	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	267.714,34	400.000,00	115.000,00	374.004,32	-25.995,68	--
	521802 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Infrastruk)	570.000,00	--	--	--	--	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	3.073,32	--	--	36.529,05	36.529,05	--
	522101 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	522102 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	524109 - sonstige Aufwendungen für die Bewirtschaftung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	1.252.508,01	1.250.000,00	--	1.251.830,63	1.830,63	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	--	0,00	--	235,25	235,25	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	10.400,00	--	24.416,76	14.016,76	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	--	--	--	55.792,50	55.792,50	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.026,62	1.580,00	--	912,78	-667,22	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	988,60	500,00	--	856,66	356,66	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	38,02	80,00	--	56,12	-23,88	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	--	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.319.572,09	3.188.800,00	115.000,00	2.835.388,44	-353.411,56	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.764.990,54	2.536.210,00	-115.000,00	2.165.340,58	370.869,42	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.764.990,54	2.536.210,00	-115.000,00	2.165.340,58	370.869,42	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	2.764.990,54	2.536.210,00	-115.000,00	2.165.340,58	370.869,42	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.700,00	42.000,00	--	58.200,00	16.200,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46.700,00	-42.000,00	--	-58.200,00	-16.200,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.811.690,54	2.578.210,00	-115.000,00	2.223.540,58	354.669,42	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-31.888,00	--	--	31.888,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.811.690,54	2.546.322,00	-115.000,00	2.223.540,58	322.781,42	--

Teilfinanzrechnung 120103 - Unterhaltung von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	367.000	446.000	447.000	455.000	475.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.945,50	18.000	18.000	25.000	25.000	25.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.360,54	98.000	98.000	100.000	100.000	100.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	410,00	--	--	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.716,04	483.000	562.000	572.000	580.000	600.000
10	- Personalauszahlungen	177.154,83	183.970	183.910	186.150	190.820	192.710
11	- Versorgungsauszahlungen	2.695,13	3.010	2.390	2.980	3.040	3.070
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.322.808,72	3.099.800	2.998.800	3.158.700	3.160.000	3.160.000
15	- Sonstige Auszahlungen	701,20	640	580	15.880	15.870	15.870
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	3.503.359,88	3.287.420	3.185.680	3.363.710	3.369.730	3.371.650
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-31.857	-33.301	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.396.643,84	-2.804.420	-2.623.680	-2.791.710	-2.789.730	-2.771.650

Teilergebnisrechnung 120104 - Neubau und Unterhaltung von verkehrsleitenden Anlagen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	2.300,00	--	--	-2.300,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	2.300,00	--	--	-2.300,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	10.385,79	1.000,00	--	1.319,73	319,73	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	918,22	--	--	--	--	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	3.070,11	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	6.397,46	--	--	1.319,73	1.319,73	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	235,44	0,00	--	17,90	17,90	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	235,44	--	--	17,90	17,90	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	10.621,23	3.300,00	--	1.337,63	-1.962,37	--
11	- Personalaufwendungen	26.615,42	27.310,00	--	27.068,76	-241,24	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.207,46	60.000,00	--	55.853,92	-4.146,08	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	39.925,46	47.000,00	--	43.040,25	-3.959,75	--
	522102 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	524109 - sonstige Aufwendungen für die Bewirtschaftung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	10.282,00	13.000,00	--	12.276,00	-724,00	--
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	--	--	--	537,67	537,67	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.172,44	7.500,00	--	4.172,42	-3.327,58	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrsleitanl.	3.741,97	7.100,00	--	3.741,96	-3.358,04	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	430,47	400,00	--	430,46	30,46	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	20,00	--	--	-20,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	10,00	--	--	-10,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	10,00	--	--	-10,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
17	= Ordentliche Aufwendungen	80.995,32	94.830,00	--	87.095,10	-7.734,90	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-70.374,09	-91.530,00	--	-85.757,47	5.772,53	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.374,09	-91.530,00	--	-85.757,47	5.772,53	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-70.374,09	-91.530,00	--	-85.757,47	5.772,53	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-70.374,09	-91.530,00	--	-85.757,47	5.772,53	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-948,30	--	--	948,30	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-70.374,09	-90.581,70	--	-85.757,47	4.824,23	--

Teilfinanzrechnung 120104 - Neubau und Unterhaltung von verkehrsleitenden Anlagen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.286,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.286,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	- Personalauszahlungen	26.442,50	28.120	27.310	27.840	28.540	28.820
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.333,92	56.500	60.000	55.000	56.000	57.000
15	- Sonstige Auszahlungen	--	50	20	2.020	2.020	2.020
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	75.776,42	84.670	87.330	84.860	86.560	87.840
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-873	-840	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-72.489,46	-83.670	-86.330	-83.860	-85.560	-86.840

Investive Einzelmaßnahmen 120104 - Neubau und Unterhaltung von verkehrsleitenden Anlagen

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
120104 - Neubau und Unterhaltung von verkehrsleitenden Anlagen	--	0,00	-100.000,00	--	-0,00	--
Auszahlung	--	0,00	100.000,00	--	-0,00	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	0,00	-100.000,00	--	-0,00	--
Auszahlung	--	0,00	100.000,00	--	-0,00	--
0130 - Modernisier. Lichtsignalanlagen	--	0,00	-100.000,00	--	-0,00	--
Auszahlung	--	0,00	100.000,00	--	-0,00	--

Teilergebnisrechnung 120105 - Öffentliche Beleuchtung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	0,00	--	1.218,72	1.218,72	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	1.218,72	1.218,72	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	10.887,44	5.000,00	--	51.614,72	46.614,72	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	7.770,52	--	--	13.552,52	13.552,52	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	3.116,92	5.000,00	--	7.546,83	2.546,83	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	--	--	--	30.515,37	30.515,37	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	197.401,74	205.100,00	--	218.019,08	12.919,08	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	193.186,87	195.100,00	--	185.225,67	-9.874,33	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufh.	3.955,80	10.000,00	--	32.773,85	22.773,85	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	259,07	--	--	19,56	19,56	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	208.289,18	210.100,00	--	270.852,52	60.752,52	--
11	- Personalaufwendungen	29.116,94	30.040,00	--	29.424,26	-615,74	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375.179,06	470.000,00	40.000,00	488.719,22	18.719,22	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	--	--	--	1.023,94	1.023,94	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	86.614,09	180.000,00	40.000,00	193.218,09	13.218,09	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	668,52	--	--	487,01	487,01	--
	522102 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	524109 - sonstige Aufwendungen für die Bewirtschaftung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	224.311,14	285.000,00	--	284.064,00	-936,00	--
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	--	--	--	1.755,77	1.755,77	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	63.585,31	5.000,00	--	8.170,41	3.170,41	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	228.407,19	232.400,00	--	227.455,60	-4.944,40	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	228.407,19	232.400,00	--	227.455,60	-4.944,40	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571113 - Abschreibungen auf BGA	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.084,04	10.120,00	--	39.109,33	28.989,33	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	99,80	70,00	--	--	-70,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	28,44	50,00	--	828,81	778,81	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	3.955,80	10.000,00	--	38.280,52	28.280,52	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	636.787,23	742.560,00	40.000,00	784.708,41	42.148,41	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-428.498,05	-532.460,00	-40.000,00	-513.855,89	18.604,11	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-428.498,05	-532.460,00	-40.000,00	-513.855,89	18.604,11	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-428.498,05	-532.460,00	-40.000,00	-513.855,89	18.604,11	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-428.498,05	-532.460,00	-40.000,00	-513.855,89	18.604,11	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-7.425,60	--	--	7.425,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-428.498,05	-525.034,40	-40.000,00	-513.855,89	11.178,51	--

Teilfinanzrechnung 120105 - Öffentliche Beleuchtung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.137,00	--	--	--	--	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.073,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.210,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	- Personalauszahlungen	28.980,07	30.740	30.040	30.420	31.180	31.490
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	332.026,07	425.000	470.000	440.000	440.000	285.000
15	- Sonstige Auszahlungen	733,13	130	120	10.100	10.100	10.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	361.739,27	455.870	500.160	480.520	481.280	326.590
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-5.002	-4.757	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-342.529,19	-450.870	-495.160	-475.520	-476.280	-321.590
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	45.000	150.000	170.000	600.000	600.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	45.000	150.000	170.000	600.000	600.000
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	76.146,66	--	--	--	--	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	213.732,12	300.000	600.000	790.000	2.100.000	2.100.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	289.878,78	300.000	600.000	790.000	2.100.000	2.100.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-289.878,78	-255.000	-450.000	-620.000	-1.500.000	-1.500.000

Investive Einzelmaßnahmen 120105 - Öffentliche Beleuchtung

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
120105 - Öffentliche Beleuchtung	-352.404,72	-450.000,00	-82.507,56	-63.630,04	386.369,96	--
Einzahlung	21.206,00	150.000,00	--	--	-150.000,00	--
Auszahlung	373.610,72	600.000,00	82.507,56	63.630,04	-536.369,96	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-352.404,72	-450.000,00	-82.507,56	-63.630,04	386.369,96	--
Einzahlung	21.206,00	150.000,00	--	--	-150.000,00	--
Auszahlung	373.610,72	600.000,00	82.507,56	63.630,04	-536.369,96	--
0131 - Erweiterung der Straßenbeleuchtung	-130.059,37	-100.000,00	-11.620,35	-63.630,04	36.369,96	--
Auszahlung	130.059,37	100.000,00	11.620,35	63.630,04	-36.369,96	--
0619 - Modernisierung LED-Straßenbeleuchtung	-222.345,35	-350.000,00	-70.887,21	--	350.000,00	--
Einzahlung	21.206,00	150.000,00	--	--	-150.000,00	--
Auszahlung	243.551,35	500.000,00	70.887,21	--	-500.000,00	--

Teilergebnisrechnung 120201 - Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen und Förderung des ÖPNV

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.261,92	146.100,00	--	18.257,94	-127.842,06	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	5.261,92	146.100,00	--	18.257,94	-127.842,06	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	144,26	300,00	--	64,55	-235,45	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	57,98	300,00	--	57,98	-242,02	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	86,28	--	--	6,57	6,57	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	17.167,33	--	--	20.497,35	20.497,35	--
10	= Ordentliche Erträge	22.573,51	146.400,00	--	38.819,84	-107.580,16	--
11	- Personalaufwendungen	9.715,51	10.010,00	--	9.883,67	-126,33	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.750,61	14.000,00	--	19.328,83	5.328,83	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	3.469,83	--	--	4.224,03	4.224,03	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	14.898,01	12.500,00	--	11.544,46	-955,54	--
	522102 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.040,64	--	--	--	--	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	342,13	1.500,00	--	0,00	-1.500,00	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	--	--	--	3.560,34	3.560,34	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.552,62	131.500,00	--	22.372,93	-109.127,07	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	7.552,62	1.200,00	--	14.847,65	13.647,65	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	130.300,00	--	4.549,79	-125.750,21	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	--	0,00	--	2.975,49	2.975,49	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
15	- Transferaufwendungen	130.000,00	160.000,00	--	140.000,00	-20.000,00	--
	531701 - Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	130.000,00	160.000,00	--	140.000,00	-20.000,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. über. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.208,33	60,00	--	30,81	-29,19	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	28,44	60,00	--	30,81	-29,19	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	4.179,89	--	--	--	--	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	171.227,07	315.570,00	--	191.616,24	-123.953,76	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-148.653,56	-169.170,00	--	-152.796,40	16.373,60	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-148.653,56	-169.170,00	--	-152.796,40	16.373,60	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-148.653,56	-169.170,00	--	-152.796,40	16.373,60	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-148.653,56	-169.170,00	--	-152.796,40	16.373,60	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-3.155,70	--	--	3.155,70	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-148.653,56	-166.014,30	--	-152.796,40	13.217,90	--

Teilfinanzrechnung 120201 - Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen und Förderung des ÖPNV

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	9.620,37	10.180	10.010	10.210	10.460	10.570
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.112,06	11.500	14.000	14.000	14.000	14.000
14	- Transferauszahlungen	131.215,11	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
15	- Sonstige Auszahlungen	26,73	60	60	70	50	50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	229.974,27	181.740	184.070	184.280	184.510	184.620
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-1.841	-1.824	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-229.974,27	-181.740	-184.070	-184.280	-184.510	-184.620
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	339.600,00	900.000	135.000	765.000	180.000	90.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	339.600,00	900.000	135.000	765.000	180.000	90.000
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	226.061,47	1.000.000	150.000	850.000	200.000	100.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	226.061,47	1.000.000	150.000	850.000	200.000	100.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	113.538,53	-100.000	-15.000	-85.000	-20.000	-10.000

Investive Einzelmaßnahmen 120201 - Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen und Förderung des ÖPNV

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
120201 - Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen und Förderung des ÖPNV	-54.412,17	-15.000,00	-926.655,13	-396.175,87	-381.175,87	--
<i>Einzahlung</i>	644.830,00	135.000,00	--	150.420,00	15.420,00	--
<i>Auszahlung</i>	699.242,17	150.000,00	926.655,13	546.595,87	396.595,87	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-54.412,17	-15.000,00	-926.655,13	-396.175,87	-381.175,87	--
<i>Einzahlung</i>	644.830,00	135.000,00	--	150.420,00	15.420,00	--
<i>Auszahlung</i>	699.242,17	150.000,00	926.655,13	546.595,87	396.595,87	--
0438 - Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges	100.000,00	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	100.000,00	--	--	--	--	--
0567 - Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	55.233,26	-15.000,00	-926.655,13	-396.175,87	-381.175,87	--
<i>Einzahlung</i>	380.780,00	135.000,00	--	150.420,00	15.420,00	--
<i>Auszahlung</i>	325.546,74	150.000,00	926.655,13	546.595,87	396.595,87	--
0575 - Projekt: Mobilstation NRW Rheda	-209.645,43	0,00	0,00	--	-0,00	--
<i>Einzahlung</i>	164.050,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	373.695,43	0,00	0,00	--	-0,00	--

Teilergebnisrechnung 120301 - Straßenreinigung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.412,88	116.000,00	--	116.845,39	845,39	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	116.412,88	116.000,00	--	116.845,39	845,39	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	202,60	720,00	--	147,84	-572,16	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	--	--	--	--	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	110,01	720,00	--	147,84	-572,16	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	92,59	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	116.615,48	116.720,00	--	116.993,23	273,23	--
11	- Personalaufwendungen	12.126,12	13.630,00	--	12.440,77	-1.189,23	--
12	- Versorgungsaufwendungen	4.707,45	2.480,00	--	4.422,91	1.942,91	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	572.382,54	325.000,00	--	395.693,83	70.693,83	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	414.911,93	160.000,00	--	210.323,88	50.323,88	--
	522101 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	157.470,61	165.000,00	--	185.369,95	20.369,95	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92,59	0,00	--	350,00	350,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	350,00	350,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	92,59	0,00	--	--	-0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	589.308,70	341.110,00	--	412.907,51	71.797,51	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-472.693,22	-224.390,00	--	-295.914,28	-71.524,28	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-472.693,22	-224.390,00	--	-295.914,28	-71.524,28	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-472.693,22	-224.390,00	--	-295.914,28	-71.524,28	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	385.400,00	165.000,00	--	133.200,00	-31.800,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	385.400,00	165.000,00	--	133.200,00	-31.800,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.293,22	-59.390,00	--	-162.714,28	-103.324,28	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-3.411,10	--	--	3.411,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-87.293,22	-55.978,90	--	-162.714,28	-106.735,38	--

Teilfinanzrechnung 120301 - Straßenreinigung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.303,91	115.000	116.000	180.000	180.000	180.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.303,91	115.000	116.000	180.000	180.000	180.000
10	- Personalauszahlungen	10.749,49	12.390	11.430	13.250	13.540	13.670
11	- Versorgungsauszahlungen	2.829,59	3.170	2.480	3.000	3.060	3.090
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	264.689,18	418.000	325.000	390.000	365.000	365.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	278.268,26	433.560	338.910	406.250	381.600	381.760
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-3.389	-4.022	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-162.964,35	-318.560	-222.910	-226.250	-201.600	-201.760

Teilergebnisrechnung 13 - Natur- und Landschaftspflege

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.334,04	89.700,00	--	95.040,96	5.340,96	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	407.536,83	321.700,00	--	394.293,12	72.593,12	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.256,32	60.000,00	--	35.375,71	-24.624,29	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	7.942,94	500,00	--	13.510,45	13.010,45	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.594,21	16.150,00	--	17.159,53	1.009,53	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.180,20	4.000,00	--	3.962,86	-37,14	--
10	= Ordentliche Erträge	602.844,54	492.050,00	--	559.342,63	67.292,63	--
11	- Personalaufwendungen	288.867,39	301.770,00	--	287.171,63	-14.598,37	--
12	- Versorgungsaufwendungen	13.611,86	7.160,00	--	13.951,18	6.791,18	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.122.855,94	2.862.500,00	54.900,00	3.107.331,29	244.831,29	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	156.298,98	176.600,00	--	180.504,65	3.904,65	--
15	- Transferaufwendungen	54.898,80	161.900,00	35.700,00	110.829,86	-51.070,14	31.840,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.873,30	68.350,00	--	72.639,60	4.289,60	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.703.406,27	3.578.280,00	90.600,00	3.772.428,21	194.148,21	31.840,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-	-	-90.600,00	-	-126.855,58	-31.840,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-	-	-90.600,00	-	-126.855,58	-31.840,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-	-	-90.600,00	-	-126.855,58	-31.840,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-	-	-90.600,00	-	-126.855,58	-31.840,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-35.782,80	--	--	35.782,80	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-	-	-90.600,00	-	-162.638,38	-31.840,00

Teilfinanzrechnung 13 - Natur- und Landschaftspflege

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.207,25	47.400,00	--	128.690,60	81.290,60	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	413.274,04	380.000,00	--	417.999,32	37.999,32	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.231,98	60.000,00	--	38.697,18	-21.302,82	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.939,17	500,00	--	10.220,97	9.720,97	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.227,00	1.800,00	--	3.634,41	1.834,41	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.879,44	489.700,00	--	599.242,48	109.542,48	--
10	- Personalauszahlungen	300.131,40	295.390,00	--	290.389,19	-5.000,81	--
11	- Versorgungsauszahlungen	7.495,91	7.160,00	--	8.024,37	864,37	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.377.465,41	2.862.500,00	54.900,00	3.140.000,76	277.500,76	--
14	- Transferauszahlungen	42.918,79	150.000,00	35.700,00	103.495,76	-46.504,24	--
15	- Sonstige Auszahlungen	63.577,10	87.850,00	--	65.234,50	-22.615,50	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	3.791.588,61	3.402.900,00	90.600,00	3.607.144,58	204.244,58	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-34.029,00	--	--	34.029,00	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.244.709,17	2.913.200,00	-90.600,00	3.007.902,10	-94.702,10	--
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	0,00	--	91.949,00	91.949,00	--
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	756,00	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	60.000,00	60.000,00	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	756,00	5.000,00	--	151.949,00	146.949,00	--
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.797,87	190.000,00	90.832,80	129.354,59	-60.645,41	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	125.393,80	165.000,00	144.543,33	157.544,10	-7.455,90	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.191,67	355.000,00	235.376,13	286.898,69	-68.101,31	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-160.435,67	-350.000,00	-235.376,13	-134.949,69	215.050,31	--

Teilergebnisrechnung 130101 - Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.409,23	3.700,00	--	4.623,92	923,92	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	--	0,00	--	--	-0,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	2.409,23	3.700,00	--	4.623,92	923,92	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.680,17	500,00	--	7.849,79	7.349,79	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	307,00	--	--	1.339,25	1.339,25	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	6.373,17	500,00	--	6.210,54	5.710,54	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.042,31	11.600,00	--	13.685,44	2.085,44	--
	454201 - Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	252,00	--	--	--	--	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	504,00	--	--	--	--	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	536,88	--	--	41,12	41,12	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	10.499,91	10.500,00	--	10.499,91	-0,09	--
	459101 - Skontoerträge	245,52	100,00	--	--	-100,00	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	4.004,00	1.000,00	--	3.144,41	2.144,41	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	3.894,66	3.894,66	--
10	= Ordentliche Erträge	25.131,71	15.800,00	--	30.053,81	14.253,81	--
11	- Personalaufwendungen	61.978,61	62.410,00	--	62.300,21	-109,79	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491.909,50	465.000,00	--	334.189,49	-130.810,51	--
	521101 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521109 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	0,00	0,00	--	--	-0,00	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	255.774,21	265.000,00	--	162.277,14	-102.722,86	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	160.221,72	130.000,00	--	160.903,17	30.903,17	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	--	--	--	6.114,76	6.114,76	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	435,88	--	--	319,41	319,41	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.987,20	10.000,00	--	746,42	-9.253,58	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	42.629,89	50.000,00	--	2.765,58	-47.234,42	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	14.860,60	10.000,00	--	1.063,01	-8.936,99	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.694,22	11.500,00	--	13.150,80	1.650,80	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	230,61	200,00	--	5.357,58	5.157,58	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	5.315,84	8.100,00	--	5.315,86	-2.784,14	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	323,02	300,00	--	323,02	23,02	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	1.703,58	2.800,00	--	1.503,18	-1.296,82	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	121,17	100,00	--	121,16	21,16	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	--	--	--	530,00	530,00	--
15	- Transferaufwendungen	23.778,80	41.900,00	35.700,00	47.775,86	5.875,86	31.840,00
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	11.878,58	30.000,00	35.700,00	35.875,64	5.875,64	31.840,00
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	11.900,22	11.900,00	--	11.900,22	0,22	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.417,58	50.500,00	--	49.243,46	-1.256,54	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	260,19	400,00	--	253,35	-146,65	--
	542901 - sonst. Aufwend. für Inanspruchn. von Rechten/Diensten	48.980,80	50.000,00	--	48.980,80	-1.019,20	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	64,00	100,00	--	--	-100,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	--	--	--	9,31	9,31	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	3.112,59	--	--	0,00	0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	637.778,71	631.310,00	35.700,00	506.659,82	-124.650,18	31.840,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-612.647,00	-615.510,00	-35.700,00	-476.606,01	138.903,99	-31.840,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-612.647,00	-615.510,00	-35.700,00	-476.606,01	138.903,99	-31.840,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-612.647,00	-615.510,00	-35.700,00	-476.606,01	138.903,99	-31.840,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-612.647,00	-615.510,00	-35.700,00	-476.606,01	138.903,99	-31.840,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-6.313,10	--	--	6.313,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-612.647,00	-609.196,90	-35.700,00	-476.606,01	132.590,89	-31.840,00

Teilfinanzrechnung 130101 - Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	0	30.960	--	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	--	--	--	--	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264,00	--	500	2.500	2.500	2.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.288,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.802,00	1.000	1.500	34.460	3.500	3.500
10	- Personalauszahlungen	59.172,37	61.440	62.410	63.960	65.580	66.240
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	208.612,51	485.000	465.000	544.800	485.400	485.400
14	- Transferauszahlungen	18.174,38	30.000	30.000	61.500	24.000	24.000
15	- Sonstige Auszahlungen	115.083,22	48.370	50.500	60.540	60.540	60.540
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	401.042,48	624.810	607.910	730.800	635.520	636.180
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-6.079	-7.235	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-399.240,48	-623.810	-606.410	-696.340	-632.020	-632.680
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	37.500	0	243.540	--	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	37.500	0	243.540	--	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	90.000	15.000	285.600	15.000	15.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	90.000	15.000	285.600	15.000	15.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-52.500	-15.000	-42.060	-15.000	-15.000

Investive Einzelmaßnahmen 130101 - Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
130101 - Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen	-1.150,67	-15.000,00	-100.443,33	-34.842,85	-19.842,85	--
Einzahlung	756,00	0,00	--	30.200,00	30.200,00	--
Auszahlung	1.906,67	15.000,00	100.443,33	65.042,85	50.042,85	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-1.906,67	0,00	-73.093,33	-34.842,85	-34.842,85	--
Einzahlung	--	0,00	--	30.200,00	30.200,00	--
Auszahlung	1.906,67	0,00	73.093,33	65.042,85	65.042,85	--
0635 - Garten der Kulturen	-1.906,67	0,00	-73.093,33	-34.842,85	-34.842,85	--
Einzahlung	--	0,00	--	30.200,00	30.200,00	--
Auszahlung	1.906,67	0,00	73.093,33	65.042,85	65.042,85	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	756,00	-15.000,00	-27.350,00	--	15.000,00	--
Einzahlung	756,00	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	15.000,00	27.350,00	--	-15.000,00	--

Teilergebnisrechnung 130102 - Spielplätze

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.502,62	15.900,00	--	17.885,84	1.985,84	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	17.502,62	15.900,00	--	17.885,84	1.985,84	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.791,78	11.700,00	--	10.899,69	-800,31	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	11.791,78	11.700,00	--	10.899,69	-800,31	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.262,77	--	--	228,31	228,31	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	--	--	--	228,31	228,31	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	1.262,77	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	280,95	0,00	--	130,08	130,08	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	112,13	112,13	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufw.	45,24	--	--	--	--	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	235,71	--	--	17,95	17,95	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	4.000,00	--	68,20	-3.931,80	--
10	= Ordentliche Erträge	30.838,12	31.600,00	--	29.212,12	-2.387,88	--
11	- Personalaufwendungen	27.165,45	27.430,00	--	27.187,25	-242,75	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.257,94	377.000,00	--	352.040,05	-24.959,95	--
	521101 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521109 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	1.496,06	0,00	--	--	-0,00	--
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	0,00	0,00	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	292.800,90	350.000,00	--	321.259,28	-28.740,72	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	25.605,66	27.000,00	--	27.451,48	451,48	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	--	--	--	630,11	630,11	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	355,32	--	--	177,66	177,66	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	--	--	--	2.521,52	2.521,52	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	84.312,66	87.500,00	--	80.297,37	-7.202,63	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	9.934,32	9.600,00	--	9.630,34	30,34	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	73.607,15	72.900,00	--	70.667,03	-2.232,97	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	771,19	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.391,45	130,00	--	84,45	-45,55	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	86,73	130,00	--	84,45	-45,55	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	1.304,72	--	--	0,00	0,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	433.127,50	492.060,00	--	459.609,12	-32.450,88	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-402.289,38	-460.460,00	--	-430.397,00	30.063,00	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-402.289,38	-460.460,00	--	-430.397,00	30.063,00	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-402.289,38	-460.460,00	--	-430.397,00	30.063,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-402.289,38	-460.460,00	--	-430.397,00	30.063,00	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-4.920,60	--	--	4.920,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-402.289,38	-455.539,40	--	-430.397,00	25.142,40	--

Teilfinanzrechnung 130102 - Spielplätze

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	25.740,74	27.630	27.430	28.070	28.780	29.070
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.351,53	377.000	377.000	330.000	330.000	330.000
15	- Sonstige Auszahlungen	342,39	120	5.130	7.170	7.160	7.160
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	170.434,66	404.750	409.560	365.240	365.940	366.230
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-4.096	-3.616	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-170.434,66	-404.750	-409.560	-365.240	-365.940	-366.230
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	0	95.500	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.509,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.509,50	5.000	5.000	100.500	5.000	5.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.222,63	50.000	100.000	341.000	150.000	150.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.222,63	50.000	100.000	341.000	150.000	150.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-36.713,13	-45.000	-95.000	-240.500	-145.000	-145.000

Investive Einzelmaßnahmen 130102 - Spielplätze

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
130102 - Spielplätze	-90.737,38	-95.000,00	-21.900,00	-47.295,00	47.705,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	5.000,00	--	60.000,00	55.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	90.737,38	100.000,00	21.900,00	107.295,00	7.295,00	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-90.737,38	-100.000,00	-21.900,00	-47.295,00	52.705,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	60.000,00	60.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	90.737,38	100.000,00	21.900,00	107.295,00	7.295,00	--
0138 - Anschaffung von Spielgeräten (Tiefbau)	-90.737,38	-100.000,00	-21.900,00	-107.295,00	-7.295,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	90.737,38	100.000,00	21.900,00	107.295,00	7.295,00	--
0677 - KSP Loher Wall	--	--	--	60.000,00	60.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	60.000,00	60.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	5.000,00	--	--	-5.000,00	--

Teilergebnisrechnung 130103 - Baumschutz und Straßenbegleitgrün

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	300,00	300,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.140,34	200,00	--	25,11	-174,89	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	327,34	--	--	25,11	25,11	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	--	200,00	--	--	-200,00	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	813,00	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	1.140,34	200,00	--	325,11	125,11	--
11	- Personalaufwendungen	38.236,61	37.780,00	--	38.424,68	644,68	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.341,93	1.107.000,00	39.000,00	1.337.317,63	230.317,63	--
	521101 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521109 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	0,00	0,00	--	--	-0,00	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	1.024.862,89	860.000,00	--	1.061.421,30	201.421,30	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	220.456,78	200.000,00	--	225.835,46	25.835,46	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	--	--	--	3.777,29	3.777,29	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.725,53	2.000,00	--	97,95	-1.902,05	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	1.871,50	30.000,00	--	--	-30.000,00	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	23.425,23	15.000,00	39.000,00	46.185,63	31.185,63	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	674,58	700,00	--	674,58	-25,42	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrsienkanl.	674,58	700,00	--	674,58	-25,42	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	--	0,00	--	--	-0,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	899,49	1.550,00	--	741,25	-808,75	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	350,00	--	--	-350,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	433,65	700,00	--	422,25	-277,75	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	465,84	500,00	--	319,00	-181,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.314.152,61	1.147.030,00	39.000,00	1.377.158,14	230.128,14	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.313.012,27	1.146.830,00	-39.000,00	1.376.833,03	-230.003,03	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.313.012,27	1.146.830,00	-39.000,00	1.376.833,03	-230.003,03	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.313.012,27	1.146.830,00	-39.000,00	1.376.833,03	-230.003,03	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.313.012,27	1.146.830,00	-39.000,00	1.376.833,03	-230.003,03	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-11.470,30	--	--	11.470,30	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.313.012,27	1.135.359,70	-39.000,00	1.376.833,03	-241.473,33	--

Teilfinanzrechnung 130103 - Baumschutz und Straßenbegleitgrün

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	38.448,07	37.700	37.780	39.090	40.070	40.470
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.302.561,21	1.177.000	1.107.000	1.277.000	1.127.000	1.127.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.537,13	1.400	1.550	21.300	11.200	11.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	1.342.546,41	1.216.100	1.146.330	1.337.390	1.178.270	1.178.670
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-11.463	-13.240	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.342.546,41	-1.216.100	-1.146.330	-1.337.390	-1.178.270	-1.178.670

Teilergebnisrechnung 130104 - Wald und Forstwirtschaft

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.689,42	42.000,00	--	42.172,77	172,77	--
	414001 - Zuweisungen vom Bund	26.960,00	--	--	--	--	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	42.729,42	42.000,00	--	42.172,77	172,77	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.256,32	60.000,00	--	35.375,71	-24.624,29	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42.157,72	60.000,00	--	35.375,71	-24.624,29	--
	446198 - sonstige privatrecht. Leistungsentg. (periodenfr.)	98,60	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	405,52	0,00	--	17,95	17,95	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	235,71	--	--	17,95	17,95	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	169,81	--	--	--	--	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	--	--	--	0,00	0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	112.351,26	102.000,00	--	77.566,43	-24.433,57	--
11	- Personalaufwendungen	33.216,78	27.430,00	--	27.723,76	293,76	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.615,58	196.000,00	--	153.257,18	-42.742,82	--
	521109 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	106.056,90	100.000,00	--	100.159,85	159,85	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	--	--	--	3.088,05	3.088,05	--
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	400,00	--	--	116,06	116,06	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	174,93	--	--	174,93	174,93	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.598,80	1.000,00	--	0,00	-1.000,00	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	63.241,99	90.000,00	--	49.718,29	-40.281,71	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	13.142,96	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.675,88	3.700,00	--	3.761,58	61,58	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	85,71	85,71	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	3.675,88	3.700,00	--	3.675,87	-24,13	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.712,15	14.130,00	--	17.947,27	3.817,27	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	86,73	130,00	--	84,45	-45,55	--
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	9.841,02	14.000,00	--	9.196,89	-4.803,11	--
	544103 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	784,40	--	--	165,93	165,93	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	--	--	--	8.500,00	8.500,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	236.220,39	241.260,00	--	202.689,79	-38.570,21	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-123.869,13	-139.260,00	--	-125.123,36	14.136,64	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-123.869,13	-139.260,00	--	-125.123,36	14.136,64	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-123.869,13	-139.260,00	--	-125.123,36	14.136,64	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-123.869,13	-139.260,00	--	-125.123,36	14.136,64	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-2.412,60	--	--	2.412,60	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-123.869,13	-136.847,40	--	-125.123,36	11.724,04	--

Teilfinanzrechnung 130104 - Wald und Forstwirtschaft

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	42.000	42.000	42.000	42.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.220,81	59.000	60.000	60.000	60.000	60.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.220,81	59.000	102.000	102.000	102.000	102.000
10	- Personalauszahlungen	28.960,78	27.630	27.430	28.070	28.780	29.070
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.538,39	176.000	196.000	193.000	193.000	193.000
15	- Sonstige Auszahlungen	15.265,17	12.180	14.130	29.170	16.160	29.160
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	199.764,34	215.810	237.560	250.240	237.940	251.230
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-2.376	-2.477	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-125.543,53	-156.810	-135.560	-148.240	-135.940	-149.230

Investive Einzelmaßnahmen 130104 - Wald und Forstwirtschaft

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
130104 - Wald und Forstwirtschaft	--	--	--	-6.010,95	-6.010,95	--
Auszahlung	--	--	--	6.010,95	6.010,95	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	--	--	-6.010,95	-6.010,95	--
Auszahlung	--	--	--	6.010,95	6.010,95	--

Teilergebnisrechnung 130201 - Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung Gewässer

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.744,18	22.700,00	--	22.744,18	44,18	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	22.744,18	22.700,00	--	22.744,18	44,18	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	5.132,35	5.132,35	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	--	--	--	4.832,35	4.832,35	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	889,76	0,00	--	67,71	67,71	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	889,76	--	--	67,71	67,71	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.325,90	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	25.959,84	22.700,00	--	27.944,24	5.244,24	--
11	- Personalaufwendungen	100.454,74	103.280,00	--	102.163,02	-1.116,98	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491.602,21	365.000,00	--	489.578,00	124.578,00	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	256.725,00	165.000,00	--	282.052,59	117.052,59	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	234.877,21	200.000,00	--	207.525,41	7.525,41	--
	522101 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	522102 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	524109 - sonstige Aufwendungen für die Bewirtschaftung	--	0,00	--	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.812,81	37.700,00	--	38.014,01	314,01	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	3.802,41	3.800,00	--	3.802,41	2,41	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	33.010,40	33.900,00	--	34.211,60	311,60	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
15	- Transferaufwendungen	31.120,00	120.000,00	--	63.054,00	-56.946,00	--
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	31.120,00	120.000,00	--	63.054,00	-56.946,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85,32	230,00	--	389,93	159,93	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	50,00	--	297,50	247,50	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	85,32	180,00	--	92,43	-87,57	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	660.075,08	626.210,00	--	693.198,96	66.988,96	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-634.115,24	-603.510,00	--	-665.254,72	-61.744,72	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-634.115,24	-603.510,00	--	-665.254,72	-61.744,72	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-634.115,24	-603.510,00	--	-665.254,72	-61.744,72	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-634.115,24	-603.510,00	--	-665.254,72	-61.744,72	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-6.262,10	--	--	6.262,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-634.115,24	-597.247,90	--	-665.254,72	-68.006,82	--

Teilfinanzrechnung 130201 - Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung Gewässer

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
10	- Personalauszahlungen	99.692,02	102.120	103.280	104.860	107.520	108.590
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	283.760,87	375.000	365.000	395.000	395.000	395.000
14	- Transferauszahlungen	37.650,00	40.000	120.000	65.000	40.000	40.000
15	- Sonstige Auszahlungen	104,39	180	230	220	200	200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	421.207,28	517.300	588.510	565.080	542.720	543.790
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-5.885	-5.594	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-421.207,28	-517.300	-588.510	-565.080	-542.720	-543.790
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	70.000	170.000	170.000	185.000	40.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	70.000	170.000	170.000	185.000	40.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	--	-70.000	-170.000	-170.000	-185.000	-40.000

Investive Einzelmaßnahmen 130201 - Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung Gewässer

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
130201 - Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung Gewässer	-9.167,20	-170.000,00	-90.832,80	-64.311,74	105.688,26	--
Auszahlung	9.167,20	170.000,00	90.832,80	64.311,74	-105.688,26	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	-9.167,20	-170.000,00	-90.832,80	-64.311,74	105.688,26	--
Auszahlung	9.167,20	170.000,00	90.832,80	64.311,74	-105.688,26	--
0598 - investive Kleinmaßnahmen (Gewässer)	-9.167,20	-70.000,00	-90.832,80	-64.311,74	5.688,26	--
Auszahlung	9.167,20	70.000,00	90.832,80	64.311,74	-5.688,26	--
0656 - Patkenbach, Gewässerentwicklung	--	-100.000,00	--	--	100.000,00	--
Auszahlung	--	100.000,00	--	--	-100.000,00	--

Teilergebnisrechnung 130301 - Allgemeines Bestattungswesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.988,59	5.400,00	--	7.614,25	2.214,25	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	5.517,83	5.400,00	--	5.517,83	117,83	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	470,76	0,00	--	2.096,42	2.096,42	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395.745,05	310.000,00	--	383.393,43	73.393,43	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	0,00	--	--	20,00	20,00	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	395.745,05	310.000,00	--	383.373,43	73.373,43	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	--	--	--	--	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.835,33	4.350,00	--	3.233,24	-1.116,76	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	1.000,00	--	0,00	-1.000,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	254,53	2.100,00	--	459,92	-1.640,08	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	1.225,00	400,00	--	2.212,00	1.812,00	--
	459101 - Skontoerträge	116,60	50,00	--	--	-50,00	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	890,00	800,00	--	490,00	-310,00	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgescr. Forderu	349,20	--	--	71,32	71,32	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.854,30	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	407.423,27	319.750,00	--	394.240,92	74.490,92	--
11	- Personalaufwendungen	27.815,20	43.440,00	--	29.372,71	-14.067,29	--
12	- Versorgungsaufwendungen	13.611,86	7.160,00	--	13.951,18	6.791,18	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.128,78	352.500,00	15.900,00	440.948,94	88.448,94	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	--	--	--	1.142,44	1.142,44	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	1.150,44	2.000,00	--	1.697,94	-302,06	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	12,80	500,00	--	--	-500,00	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	97.422,13	5.000,00	--	8.218,53	3.218,53	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	226.149,37	200.000,00	--	266.835,66	66.835,66	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	31.394,04	145.000,00	15.900,00	163.054,37	18.054,37	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.128,83	35.500,00	--	44.606,31	9.106,31	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	2.556,28	2.200,00	--	2.708,36	508,36	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	12.468,45	12.900,00	--	12.584,90	-315,10	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Stra-	24,58	300,00	--	24,58	-275,42	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	ßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.						
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	4.118,50	0,00	--	5.592,07	5.592,07	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	3.476,79	4.100,00	--	5.615,42	1.515,42	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	484,23	16.000,00	--	18.080,98	2.080,98	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.367,31	1.810,00	--	4.233,24	2.423,24	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	600,79	180,00	--	6,72	-173,28	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	28,73	30,00	--	75,93	45,93	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	--	--	--	4.150,59	4.150,59	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	737,79	1.500,00	--	--	-1.500,00	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	--	100,00	--	--	-100,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	422.051,98	440.410,00	15.900,00	533.112,38	92.702,38	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-14.628,71	-120.660,00	-15.900,00	-138.871,46	-18.211,46	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.628,71	-120.660,00	-15.900,00	-138.871,46	-18.211,46	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-14.628,71	-120.660,00	-15.900,00	-138.871,46	-18.211,46	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.628,71	-120.660,00	-15.900,00	-138.871,46	-18.211,46	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-4.404,10	--	--	4.404,10	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.628,71	-116.255,90	-15.900,00	-138.871,46	-22.615,56	--

Teilfinanzrechnung 130301 - Allgemeines Bestattungswesen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.517,83	5.400	5.400	5.500	5.500	5.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	393.527,37	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	75,00	800	800	800	800	800
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.120,20	386.200	386.200	386.300	386.300	386.300
10	- Personalauszahlungen	31.077,33	44.840	37.060	41.020	41.930	42.350
11	- Versorgungsauszahlungen	7.809,22	8.000	7.160	8.940	9.120	9.220
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.358,36	362.500	352.500	387.500	387.500	387.500
15	- Sonstige Auszahlungen	2.479,04	300	16.310	10.310	5.390	5.390
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	317.723,95	415.640	413.030	447.770	443.940	444.460
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-4.130	-4.433	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	81.396,25	-29.440	-26.830	-61.470	-57.640	-58.160
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.014,00	--	--	--	--	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.014,00	--	--	--	--	--
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	10.000	20.000	126.000	30.000	30.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.710,18	30.000	50.000	40.000	40.000	40.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.710,18	40.000	70.000	166.000	70.000	70.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-46.696,18	-40.000	-70.000	-166.000	-70.000	-70.000

Investive Einzelmaßnahmen 130301 - Allgemeines Bestattungswesen

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
130301 - Allgemeines Bestattungswesen	-59.380,42	-70.000,00	-22.200,00	17.510,85	87.510,85	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	61.749,00	61.749,00	--
<i>Auszahlung</i>	59.380,42	70.000,00	22.200,00	44.238,15	-25.761,85	--
<i>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	--	--	--	61.749,00	61.749,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	61.749,00	61.749,00	--
0690 - E-Radlader	--	--	--	61.749,00	61.749,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	61.749,00	61.749,00	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	-59.380,42	-70.000,00	-22.200,00	-44.238,15	25.761,85	--
<i>Auszahlung</i>	59.380,42	70.000,00	22.200,00	44.238,15	-25.761,85	--

Teilergebnisrechnung 14 - Umweltschutz

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.300,00	194.000,00	--	94.383,96	-99.616,04	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	0,00	--	300,00	300,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.761,14	3.140,00	--	2.077,61	-1.062,39	--
10	= Ordentliche Erträge	16.061,14	197.140,00	--	96.761,57	-100.378,43	--
11	- Personalaufwendungen	281.899,72	418.630,00	--	190.724,04	-227.905,96	--
12	- Versorgungsaufwendungen	18.922,29	7.350,00	--	11.474,10	4.124,10	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.068,19	140.000,00	--	86.343,65	-53.656,35	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	152,73	0,00	--	228,15	228,15	--
15	- Transferaufwendungen	37.303,45	72.000,00	--	165.603,60	93.603,60	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.299,50	519.620,00	16.000,00	124.271,75	-395.348,25	590.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	453.645,88	1.157.600,00	16.000,00	578.645,29	-578.954,71	590.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-437.584,74	-960.460,00	-16.000,00	-481.883,72	478.576,28	-590.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-437.584,74	-960.460,00	-16.000,00	-481.883,72	478.576,28	-590.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	--	10.000,00	--	--	-10.000,00	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	10.000,00	--	--	-10.000,00	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-437.584,74	-950.460,00	-16.000,00	-481.883,72	468.576,28	-590.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.300,00	10.300,00	--	10.300,00	0,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.300,00	10.300,00	--	10.300,00	0,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-427.284,74	-940.160,00	-16.000,00	-471.583,72	468.576,28	-590.000,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-11.576,00	--	--	11.576,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-427.284,74	-928.584,00	-16.000,00	-471.583,72	457.000,28	-590.000,00

Teilfinanzrechnung 14 - Umweltschutz

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.700,00	194.000,00	--	94.383,96	-99.616,04	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	0,00	--	300,00	300,00	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.878,00	1.000,00	--	473,11	-526,89	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.578,00	195.000,00	--	95.157,07	-99.842,93	--
10	- Personalauszahlungen	279.999,02	412.100,00	--	190.876,66	-221.223,34	--
11	- Versorgungsauszahlungen	10.420,31	7.350,00	--	6.599,62	-750,38	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.638,98	140.000,00	--	100.429,62	-39.570,38	--
14	- Transferauszahlungen	22.077,45	72.000,00	--	158.124,38	86.124,38	--
15	- Sonstige Auszahlungen	34.870,74	519.620,00	16.000,00	49.828,85	-469.791,15	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	431.006,50	1.151.070,00	16.000,00	505.859,13	-645.210,87	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-11.510,70	--	--	11.510,70	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-413.428,50	-956.070,00	-16.000,00	-410.702,06	545.367,94	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	74.289,24	74.289,24	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	74.289,24	74.289,24	--
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.562,93	--	0,00	--	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.562,93	--	0,00	--	--	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.562,93	0,00	0,00	74.289,24	74.289,24	--

Teilergebnisrechnung 140101 - Umwelt- und Abfallberatung, Klimaschutz- und Mobilitätsmaßnahmen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.300,00	194.000,00	--	94.383,96	-99.616,04	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	7.200,00	192.000,00	--	92.083,96	-99.916,04	--
	414701 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	2.100,00	2.000,00	--	2.300,00	300,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	300,00	300,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.031,33	1.800,00	--	1.812,32	12,32	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.756,84	800,00	--	222,32	-577,68	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	--	--	--	1.500,00	1.500,00	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	13,38	--	--	--	--	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	4.261,11	1.000,00	--	90,00	-910,00	--
10	= Ordentliche Erträge	15.331,33	195.800,00	--	96.496,28	-99.303,72	--
11	- Personalaufwendungen	199.539,27	322.950,00	--	106.166,71	-216.783,29	--
12	- Versorgungsaufwendungen	12.453,53	2.750,00	--	4.843,63	2.093,63	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.746,68	80.500,00	--	15.189,12	-65.310,88	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	--	--	--	4.307,80	4.307,80	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	780,43	16.000,00	--	10.881,32	-5.118,68	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.966,25	64.500,00	--	--	-64.500,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	152,73	0,00	--	228,15	228,15	--
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	152,73	0,00	--	228,15	228,15	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	--	0,00	--	--	-0,00	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	--	0,00	--	--	-0,00	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
15	- Transferaufwendungen	37.303,45	72.000,00	--	165.603,60	93.603,60	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	37.303,45	72.000,00	--	165.603,60	93.603,60	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.911,54	519.400,00	16.000,00	124.237,64	-395.162,36	590.000,00
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	386,40	300,00	--	226,10	-73,90	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	130,80	100,00	--	--	-100,00	--
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	--	20.000,00	--	--	-20.000,00	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	30.132,29	499.000,00	16.000,00	72.193,88	-426.806,12	590.000,00
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	11.262,05	--	--	51.817,66	51.817,66	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	302.107,20	997.600,00	16.000,00	416.268,85	-581.331,15	590.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-286.775,87	-801.800,00	-16.000,00	-319.772,57	482.027,43	-590.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-286.775,87	-801.800,00	-16.000,00	-319.772,57	482.027,43	-590.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	--	10.000,00	--	--	-10.000,00	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	10.000,00	--	--	-10.000,00	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-286.775,87	-791.800,00	-16.000,00	-319.772,57	472.027,43	-590.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.300,00	10.300,00	--	10.300,00	0,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.300,00	10.300,00	--	10.300,00	0,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-276.475,87	-781.500,00	-16.000,00	-309.472,57	472.027,43	-590.000,00
30	- globaler Minderaufwand	--	-9.976,00	--	--	9.976,00	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-276.475,87	-771.524,00	-16.000,00	-309.472,57	462.051,43	-590.000,00

Teilfinanzrechnung 140101 - Umwelt- und Abfallberatung, Klimaschutz- und Mobilitätsmaßnahmen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700,00	83.200	194.000	411.000	104.000	100.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	748,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.448,00	84.200	195.000	412.000	105.000	101.000
10	- Personalauszahlungen	138.462,49	303.010	320.510	324.320	329.780	333.090
11	- Versorgungsauszahlungen	17.389,54	5.340	2.750	2.380	2.430	2.450
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.800,00	11.000	80.500	30.000	30.000	30.000
14	- Transferauszahlungen	--	47.000	72.000	151.700	151.900	151.700
15	- Sonstige Auszahlungen	9.857,88	150.350	519.400	703.450	368.440	310.440
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	171.509,91	516.700	995.160	1.211.850	882.550	827.680
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-9.952	0	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-168.061,91	-432.500	-800.160	-799.850	-777.550	-726.680

Investive Einzelmaßnahmen 140101 - Umwelt- und Abfallberatung, Klimaschutz- und Mobilitätsmaßnahmen

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
140101 - Umwelt- und Abfallberatung, Klimaschutz- und Mobilitätsmaßnahmen	-4.562,93	--	0,00	--	--	--
Auszahlung	4.562,93	--	0,00	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-4.562,93	--	0,00	--	--	--
Auszahlung	4.562,93	--	0,00	--	--	--

Teilergebnisrechnung 140201 - Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	265,42	1.340,00	--	229,94	-1.110,06	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	265,42	1.340,00	--	229,94	-1.110,06	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	265,42	1.340,00	--	229,94	-1.110,06	--
11	- Personalaufwendungen	29.776,64	41.770,00	--	31.039,71	-10.730,29	--
12	- Versorgungsaufwendungen	6.468,76	4.600,00	--	6.630,47	2.030,47	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.321,51	55.000,00	--	71.013,01	16.013,01	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	15.751,79	--	--	9.212,67	9.212,67	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	--	--	--	16.540,03	16.540,03	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	--	--	--	2.303,10	2.303,10	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	45.569,72	55.000,00	--	42.957,21	-12.042,79	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	160,00	--	3,30	-156,70	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	100,00	--	3,30	-96,70	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	60,00	--	--	-60,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	97.566,91	101.530,00	--	108.686,49	7.156,49	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-97.301,49	-100.190,00	--	-108.456,55	-8.266,55	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-97.301,49	-100.190,00	--	-108.456,55	-8.266,55	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-97.301,49	-100.190,00	--	-108.456,55	-8.266,55	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-97.301,49	-100.190,00	--	-108.456,55	-8.266,55	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-1.015,30	--	--	1.015,30	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-97.301,49	-99.174,70	--	-108.456,55	-9.281,85	--

Teilfinanzrechnung 140201 - Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	2.000	0	0	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	2.000	0	0	--	--
10	- Personalauszahlungen	31.017,72	37.480	37.680	32.700	33.450	33.780
11	- Versorgungsauszahlungen	3.964,67	4.230	4.600	4.500	4.590	4.630
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.270,77	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
15	- Sonstige Auszahlungen	--	320	160	100	110	110
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	90.253,16	97.030	97.440	92.300	93.150	93.520
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-974	0	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-90.253,16	-95.030	-97.440	-92.300	-93.150	-93.520
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.237,36	--	--	--	--	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.237,36	--	0	0	--	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.237,36	--	0	0	--	--

Investive Einzelmaßnahmen 140201 - Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
140201 - Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement	--	0,00	--	74.289,24	74.289,24	--
Einzahlung	--	0,00	--	74.289,24	74.289,24	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	--	--	55.830,72	55.830,72	--
Einzahlung	--	--	--	55.830,72	55.830,72	--
0661 - Einzahlung Grunderwerb für Ausgleich, Tausch u. ä.	--	--	--	55.830,72	55.830,72	--
Einzahlung	--	--	--	55.830,72	55.830,72	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	0,00	--	18.458,52	18.458,52	--
Einzahlung	--	0,00	--	18.458,52	18.458,52	--

Teilergebnisrechnung 140202 - Vorsorge, Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	464,39	0,00	--	35,35	35,35	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	464,39	--	--	35,35	35,35	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
10	= Ordentliche Erträge	464,39	0,00	--	35,35	35,35	--
11	- Personalaufwendungen	52.583,81	53.910,00	--	53.517,62	-392,38	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	4.500,00	--	141,52	-4.358,48	--
	521102 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521502 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	--	4.500,00	--	--	-4.500,00	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	--	--	--	141,52	141,52	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.387,96	60,00	--	30,81	-29,19	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	1.359,52	0,00	--	--	-0,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	28,44	60,00	--	30,81	-29,19	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	53.971,77	58.470,00	--	53.689,95	-4.780,05	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-53.507,38	-58.470,00	--	-53.654,60	4.815,40	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-53.507,38	-58.470,00	--	-53.654,60	4.815,40	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-53.507,38	-58.470,00	--	-53.654,60	4.815,40	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-53.507,38	-58.470,00	--	-53.654,60	4.815,40	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-584,70	--	--	584,70	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-53.507,38	-57.885,30	--	-53.654,60	4.230,70	--

Teilfinanzrechnung 140202 - Vorsorge, Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.111,56	--	--	--	--	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.111,56	--	--	--	--	--
10	- Personalauszahlungen	52.119,00	54.140	53.910	54.960	56.340	56.910
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	267.075,82	4.500	4.500	0	--	--
14	- Transferauszahlungen	--	--	--	7.500	7.500	7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	542,93	60	60	300	390	390
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	319.737,75	58.700	58.470	62.760	64.230	64.800
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-585	0	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-314.626,19	-58.700	-58.470	-62.760	-64.230	-64.800

Teilergebnisrechnung 15 - Wirtschaft und Tourismus

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	600,00	600,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.820,32	10.000,00	--	18.446,51	8.446,51	--
10	= Ordentliche Erträge	13.820,32	10.000,00	--	19.046,51	9.046,51	--
11	- Personalaufwendungen	105.882,96	131.690,00	--	113.859,87	-17.830,13	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.205,36	14.300,00	12.000,00	12.623,65	-1.676,35	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.081,25	28.160,00	9.000,00	23.851,68	-4.308,32	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	138.169,57	174.150,00	21.000,00	150.335,20	-23.814,80	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-124.349,25	-164.150,00	-21.000,00	-131.288,69	32.861,31	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-124.349,25	-164.150,00	-21.000,00	-131.288,69	32.861,31	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-124.349,25	-164.150,00	-21.000,00	-131.288,69	32.861,31	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-124.349,25	-164.150,00	-21.000,00	-131.288,69	32.861,31	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-1.741,50	--	--	1.741,50	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-124.349,25	-162.408,50	-21.000,00	-131.288,69	31.119,81	--

Teilfinanzrechnung 15 - Wirtschaft und Tourismus

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	600,00	600,00	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	12.981,45	10.000,00	--	18.253,00	8.253,00	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.981,45	10.000,00	--	18.853,00	8.853,00	--
10	- Personalauszahlungen	107.586,52	131.690,00	--	113.683,64	-18.006,36	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.261,14	14.300,00	12.000,00	12.623,65	-1.676,35	--
15	- Sonstige Auszahlungen	27.280,89	28.160,00	9.000,00	23.851,68	-4.308,32	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	142.128,55	174.150,00	21.000,00	150.158,97	-23.991,03	--
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-1.741,50	--	--	1.741,50	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-129.147,10	-164.150,00	-21.000,00	-131.305,97	32.844,03	--

Teilergebnisrechnung 150101 - Wirtschaftsförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	600,00	600,00	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (6-r)	--	--	--	600,00	600,00	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.820,32	10.000,00	--	18.446,51	8.446,51	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	952,26	--	--	74,51	74,51	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459101 - Skontoerträge	5,61	--	--	--	--	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	12.862,45	10.000,00	--	18.372,00	8.372,00	--
10	= Ordentliche Erträge	13.820,32	10.000,00	--	19.046,51	9.046,51	--
11	- Personalaufwendungen	105.882,96	131.690,00	--	113.859,87	-17.830,13	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.205,36	14.300,00	12.000,00	12.623,65	-1.676,35	--
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.205,36	14.300,00	12.000,00	12.623,65	-1.676,35	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.081,25	28.160,00	9.000,00	23.851,68	-4.308,32	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	500,00	--	4,00	-496,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	60,00	--	499,95	439,95	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	25.081,25	27.600,00	9.000,00	23.347,73	-4.252,27	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	138.169,57	174.150,00	21.000,00	150.335,20	-23.814,80	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-124.349,25	-164.150,00	-21.000,00	-131.288,69	32.861,31	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-124.349,25	-164.150,00	-21.000,00	-131.288,69	32.861,31	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-124.349,25	-164.150,00	-21.000,00	-131.288,69	32.861,31	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-124.349,25	-164.150,00	-21.000,00	-131.288,69	32.861,31	--
30	- globaler Minderaufwand	--	-1.741,50	--	--	1.741,50	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-124.349,25	-162.408,50	-21.000,00	-131.288,69	31.119,81	--

Teilfinanzrechnung 150101 - Wirtschaftsförderung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	20.000	--	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.960,05	3.500	10.000	12.200	12.000	12.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.960,05	3.500	10.000	32.200	12.000	12.200
10	- Personalauszahlungen	146.276,58	140.950	131.690	125.310	128.480	129.770
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.934,96	14.400	14.300	14.400	14.400	14.400
14	- Transferauszahlungen	200.000,00	--	--	20.000	18.000	--
15	- Sonstige Auszahlungen	34.031,31	27.890	28.160	38.260	38.650	38.650
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	391.242,85	183.240	174.150	197.970	199.530	182.820
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	-1.742	-1.960	--	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-383.282,80	-179.740	-164.150	-165.770	-187.530	-170.620

Teilergebnisrechnung 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.063.997,87	77.810.000,00	--	84.334.747,32	6.524.747,32	--
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.821.784,50	0,00	--	1.069.877,26	1.069.877,26	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.829,95	--	--	2.085,15	2.085,15	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.440.539,04	10.010.250,00	--	2.894.096,98	-7.116.153,02	--
10	= Ordentliche Erträge	89.332.151,36	87.820.250,00	--	88.300.806,71	480.556,71	--
11	- Personalaufwendungen	124.275,25	86.050,00	--	116.308,43	30.258,43	--
12	- Versorgungsaufwendungen	24.516,64	12.900,00	--	37.501,74	24.601,74	--
15	- Transferaufwendungen	28.455.416,35	37.680.000,00	--	30.524.786,64	-7.155.213,36	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.942.919,35	1.035.000,00	--	225.890,06	-809.109,94	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.547.127,59	38.813.950,00	--	30.904.486,87	-7.909.463,13	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	58.785.023,77	49.006.300,00	--	57.396.319,84	8.390.019,84	--
19	+ Finanzerträge	742.900,87	602.000,00	--	339.319,92	-262.680,08	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	241.457,78	444.000,00	--	377.332,89	-66.667,11	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	501.443,09	158.000,00	--	-38.012,97	-196.012,97	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	59.286.466,86	49.164.300,00	--	57.358.306,87	8.194.006,87	--
23	+ Außerordentliche Erträge	5.207.245,11	10.491.300,00	--	4.858.629,42	-5.632.670,58	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	5.207.245,11	10.491.300,00	--	4.858.629,42	-5.632.670,58	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	64.493.711,97	59.655.600,00	--	62.216.936,29	2.561.336,29	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.100,00	63.300,00	--	115.100,00	51.800,00	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	338.700,00	123.000,00	--	75.000,00	-48.000,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-229.600,00	-59.700,00	--	40.100,00	99.800,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	64.264.111,97	59.595.900,00	--	62.257.036,29	2.661.136,29	--
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	64.264.111,97	59.595.900,00	--	62.257.036,29	2.661.136,29	--

Teilfinanzrechnung 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.112.963,31	77.810.000,00	--	79.974.917,86	2.164.917,86	--
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.821.784,50	0,00	--	1.069.877,26	1.069.877,26	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36,00	--	--	--	--	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.811.629,95	--	--	12.691.085,15	12.691.085,15	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.188.899,36	2.235.000,00	--	3.118.007,95	883.007,95	--
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	182.577,34	602.000,00	--	735.117,71	133.117,71	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.117.890,46	80.647.000,00	--	97.589.005,93	16.942.005,93	--
10	- Personalauszahlungen	-64.254,06	74.670,00	--	114.106,30	39.436,30	--
11	- Versorgungsauszahlungen	-379.265,14	12.900,00	--	627.628,76	614.728,76	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.614.300,00	--	--	12.340.700,00	12.340.700,00	--
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	243.058,78	444.000,00	--	377.332,89	-66.667,11	--
14	- Transferauszahlungen	26.943.861,89	37.680.000,00	--	38.496.535,85	816.535,85	--
15	- Sonstige Auszahlungen	304.916,02	25.000,00	--	230.470,95	205.470,95	--
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	38.662.617,49	38.236.570,00	--	52.186.774,75	13.950.204,75	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	65.455.272,97	42.410.430,00	--	45.402.231,18	2.991.801,18	--
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.961.289,68	2.698.000,00	--	2.702.624,09	4.624,09	--
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	4.688.000,00	--	3.085.819,00	-1.602.181,00	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.961.289,68	7.386.000,00	--	5.788.443,09	-1.597.556,91	--
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.961.289,68	7.386.000,00	--	5.788.443,09	-1.597.556,91	--

Teilergebnisrechnung 160101 - Verwaltung der Finanzmittel

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.063.997,87	77.810.000,00	--	84.334.747,32	6.524.747,32	--
	401101 - Grundsteuer A	114.111,74	115.000,00	--	115.485,40	485,40	--
	401201 - Grundsteuer B	8.317.488,04	8.400.000,00	--	8.371.057,10	-28.942,90	--
	401301 - Gewerbesteuer	41.027.973,26	35.000.000,00	--	41.141.918,09	6.141.918,09	--
	402101 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	24.547.666,87	25.100.000,00	--	25.193.388,66	93.388,66	--
	402201 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.533.586,59	5.600.000,00	--	5.767.244,13	167.244,13	--
	403101 - Vergnügungssteuer	410.133,55	1.100.000,00	--	1.118.653,12	18.653,12	--
	403201 - Hundesteuer	164.976,42	165.000,00	--	172.422,97	7.422,97	--
	405101 - Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich)	1.948.061,40	2.330.000,00	--	2.454.577,85	124.577,85	--
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.821.784,50	0,00	--	1.069.877,26	1.069.877,26	--
	411101 - Schlüsselzuweisungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	--	0,00	--	1.069.621,26	1.069.621,26	--
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	726,50	--	--	256,00	256,00	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	418101 - Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	2.821.058,00	0,00	--	--	-0,00	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.829,95	--	--	2.085,15	2.085,15	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	--	--	--	300,00	300,00	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	5.829,95	--	--	1.785,15	1.785,15	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.440.539,04	10.010.250,00	--	2.894.096,98	-7.116.153,02	--
	451101 - Konzessionsabgaben	2.046.516,02	2.100.000,00	--	1.706.860,40	-393.139,60	--
	451998 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	54.114,96	100.000,00	--	52.434,56	-47.565,44	--
	455101 - Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	386.582,94	386.582,94	--
	456201 - Säumniszuschläge, Beibehaltungsgb., Stundungszinsen	612,00	--	--	--	--	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	371.500,00	--	--	-371.500,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	645,63	3.750,00	--	1.227,17	-2.522,83	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	--	7.400.000,00	--	--	-7.400.000,00	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	581.934,23	35.000,00	--	254.080,43	219.080,43	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	756.716,20	--	--	492.911,48	492.911,48	--
10	= Ordentliche Erträge	89.332.151,36	87.820.250,00	--	88.300.806,71	480.556,71	--
11	- Personalaufwendungen	124.275,25	86.050,00	--	116.308,43	30.258,43	--
12	- Versorgungsaufwendungen	24.516,64	12.900,00	--	37.501,74	24.601,74	--
15	- Transferaufwendungen	28.455.416,35	37.680.000,00	--	30.524.786,64	-7.155.213,36	--

Jahresabschluss 2022

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
	531101 - Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	--	0,00	--	--	-0,00	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	--	--	0,00	0,00	--
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	--	0,00	--	--	-0,00	--
	534101 - Gewerbesteuerumlage	3.579.486,35	3.040.000,00	--	3.337.517,64	297.517,64	--
	537201 - allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	--	0,00	--	--	-0,00	--
	537401 - Kreisumlage allgemein	24.148.461,00	33.900.000,00	--	26.451.985,00	-7.448.015,00	--
	539901 - Sonstige Transferaufwendungen (u. a. KH-Pauschale)	727.469,00	740.000,00	--	735.284,00	-4.716,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.942.919,35	1.035.000,00	--	225.890,06	-809.109,94	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	-3.774,30	--	--	--	--	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	574.967,00	10.000,00	--	35.532,00	25.532,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	917.053,92	1.000.000,00	--	190.358,06	-809.641,94	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	454.672,73	25.000,00	--	--	-25.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.547.127,59	38.813.950,00	--	30.904.486,87	-7.909.463,13	--
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	58.785.023,77	49.006.300,00	--	57.396.319,84	8.390.019,84	--
19	+ Finanzerträge	742.900,87	602.000,00	--	339.319,92	-262.680,08	--
	461501 - Zinserträge von verb. Untern./Beteilig./SV	380.000,00	300.000,00	--	300.000,00	0,00	--
	461701 - Zinserträge von Kreditinstituten	--	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	461801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	361.661,00	300.000,00	--	38.097,00	-261.903,00	--
	461809 - Zinserträge von sonstigen inländischen Bereichen	1.226,92	1.000,00	--	1.209,97	209,97	--
	465101 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen/Beteiligungen	12,95	--	--	12,95	12,95	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	241.457,78	444.000,00	--	377.332,89	-66.667,11	--
	551401 - Zinsen an den sonstigen öffentlichen Bereich	47.278,24	44.000,00	--	43.583,20	-416,80	--
	551701 - Zinsen an Kreditinstitute	21.102,54	100.000,00	--	20.501,69	-79.498,31	--
	551801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	173.077,00	300.000,00	--	313.248,00	13.248,00	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	501.443,09	158.000,00	--	-38.012,97	-196.012,97	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	59.286.466,86	49.164.300,00	--	57.358.306,87	8.194.006,87	--
23	+ Außerordentliche Erträge	5.207.245,11	10.491.300,00	--	4.858.629,42	-5.632.670,58	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	5.207.245,11	10.491.300,00	--	4.858.629,42	-5.632.670,58	--
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	64.493.711,97	59.655.600,00	--	62.216.936,29	2.561.336,29	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.100,00	63.300,00	--	115.100,00	51.800,00	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	338.700,00	123.000,00	--	75.000,00	-48.000,00	--
28a	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-229.600,00	-59.700,00	--	40.100,00	99.800,00	--
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	64.264.111,97	59.595.900,00	--	62.257.036,29	2.661.136,29	--

Jahresabschluss 2022



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand (= Zeilen 29 und 30)	64.264.111,97	59.595.900,00	--	62.257.036,29	2.661.136,29	--

Teilfinanzrechnung 160101 - Verwaltung der Finanzmittel

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	97.298.723,46	85.025.000	77.810.000	83.035.000	86.140.000	90.343.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.705.664,56	2.800.000	0	10.176.000	11.300.000	13.300.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	447.723,91	--	--	--	--	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.804.823,63	--	--	--	--	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.982.583,91	2.245.000	2.235.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	743.269,39	682.000	602.000	402.000	402.000	402.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.982.788,86	90.752.000	80.647.000	96.043.000	100.272.000	106.475.000
10	- Personalauszahlungen	242.526,15	80.920	74.670	70.650	72.030	72.730
11	- Versorgungsauszahlungen	49.354,16	11.020	12.900	25.550	26.060	26.320
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.166.494,43	--	--	--	--	--
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	118.919,79	370.000	444.000	243.000	603.000	1.560.000
14	- Transferauszahlungen	30.354.147,65	28.570.000	37.680.000	31.954.000	34.025.000	35.920.000
15	- Sonstige Auszahlungen	519.167,83	25.000	25.000	200.000	200.000	200.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	46.450.610,01	29.056.940	38.236.570	32.493.200	34.926.090	37.779.050
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	73.532.178,85	61.695.060	42.410.430	63.549.800	65.345.910	68.695.950
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.783.998,96	2.590.000	2.698.000	2.938.000	2.990.000	3.124.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	547.285,44	--	4.688.000	1.480.000	--	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.331.284,40	2.590.000	7.386.000	4.418.000	2.990.000	3.124.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.331.284,40	2.590.000	7.386.000	4.418.000	2.990.000	3.124.000

Investive Einzelmaßnahmen 160101 - Verwaltung der Finanzmittel

Inv.-Maßnahme	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertr. nach 2023
160101 - Verwaltung der Finanzmittel	2.961.289,68	7.375.000,00	--	5.401.860,15	-1.973.139,85	--
Einzahlung	2.961.289,68	7.375.000,00	--	5.401.860,15	-1.973.139,85	--
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen	2.961.289,68	7.375.000,00	--	5.401.860,15	-1.973.139,85	--
Einzahlung	2.961.289,68	7.375.000,00	--	5.401.860,15	-1.973.139,85	--
0498 - Allgemeine Investitionspauschale	2.593.602,35	2.698.000,00	--	2.702.624,09	4.624,09	--
<i>Einzahlung</i>	2.593.602,35	2.698.000,00	--	2.702.624,09	4.624,09	--
0602 - Aufwands-/Unterhaltungspauschale	367.687,33	--	--	0,00	0,00	--
<i>Einzahlung</i>	367.687,33	--	--	0,00	0,00	--
1000 - allg. Dummy	--	4.677.000,00	--	2.699.236,06	-1.977.763,94	--
<i>Einzahlung</i>	--	4.677.000,00	--	2.699.236,06	-1.977.763,94	--

5. Anhang

5. Anhang zum Jahresabschluss 2022

5.1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) aufgestellt.

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 45 KomHVO NRW ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

Auf Negativangaben wird an den entsprechenden Stellen verzichtet, d.h. dass Bilanzpositionen mit einem Wert von 0,00 € nicht aufgeführt werden.

5.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die Werte der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2007 sowie die Werte der Jahresabschlüsse 2007 bis 2021 stellten die Basis für die Buchungstätigkeit des Jahres 2022 dar. Die Fortschreibung der Bestandskonten wurde durch EDV-gestützte Buchhaltung (INFOMA) gewährleistet.

Die in der Eröffnungsbilanz ermittelten Werte gelten nach § 92 Abs. 2 GO NRW als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Sie sind damit Grundlage für die Abschreibung des abnutzbaren Vermögens und gleichzeitig die wertmäßige Obergrenze bei der Bewertung dieser Vermögensgegenstände in diesem und den folgenden Jahresabschlüssen.

Die Stadt Rheda-Wiedenbrück hat im Haushaltsjahr 2022 die Bewertungsanforderungen des fünften Teils der KomHVO erfüllt. Die Vermögenszugänge des abgelaufenen Jahres erfolgten zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Abgänge sind mit dem Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden. Im Anlagenspiegel wurden aufgrund des Bruttonprinzips die Abgänge mit den vollen Anschaffungs- oder Herstellungskosten und die zum Abgangszeitpunkt darauf entfallenden Abschreibungen eliminiert.

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses fanden die Bewertungsvorgaben der §§ 33 bis 37 und die §§ 42 bis 44 KomHVO NRW Anwendung. Soweit das Neue Kommunale Finanzmanagement keine eigenständigen Rechtsvorschriften beinhaltet, sind die einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften zu Grunde gelegt worden. Entsprechend dem Grundsatz der Vollständigkeit wurden in der Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden wertmäßig dargestellt.

Vom Grundsatz der Einzelbewertung kann u. a. durch Bildung von Festwerten gem. § 35 S. 2 i. V. m. § 29 Abs. 1 Nr. 1 und Nr. 3 KomHVO NRW abgewichen werden. Die Stadt Rheda-Wiedenbrück hat von der Bewertungsvereinfachung in folgenden Bereichen Gebrauch gemacht:

- Aufwuchs Grünflächen, Wald und Forst
- Persönliche Schutzausrüstung Feuerwehr und Rettungsdienst

- Vorräte im Verwaltungsmagazin

Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2022 angeschafft wurden, sind grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW, angesetzt.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 KomHVO NRW in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbstständig verwertbar ist. Wirtschaftliches Eigentum wurde stets dann angenommen, wenn der Stadt dauerhaft, d. h. für die wirtschaftliche Nutzungsdauer Besitz, Gefahr, Nutzungen und Lasten zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt (Sachherrschaft) ausübt. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen.

Die Abschreibungen sind nach Maßgabe der bekannt gegebenen Abschreibungstabelle durch das zuständige Ministerium für Kommunen festgelegt. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens wurde unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Nutzungsdauer vorgenommen. Die für die Stadt Rheda-Wiedenbrück festgesetzten Nutzungsdauern sind in einer gesonderten Abschreibungstabelle als Anlage 9 beigefügt. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten wurden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wurde. Die außerplanmäßig getätigten Abschreibungen werden in der Anlage 8 dargestellt.

Eine körperliche Inventur soll gemäß § 30 Abs. 2 KomHVO NRW alle fünf Jahre durchgeführt werden. Die letzte Inventur erfolgte zum 31.12.2019. Die Ergebnisse sind daher bereits in den Jahresabschluss 2019 mit eingeflossen. Die nächste körperliche Bestandsaufnahme der Vermögensgegenstände ist daher zum 31.12.2024 geplant.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (Wert < 800 € netto) wurden im Jahr des Zugangs direkt als Abschreibungsaufwand verbucht.

Forderungen sind gemäß § 34 Abs. 5 KomHVO NRW mit dem Nominalbetrag angesetzt. Soweit ein Ausfallrisiko bestand, wurde der Nominalbetrag entweder durch Einzel- oder durch Pauschalwert- oder durch pauschale Einzelwertberichtigung vermindert.

Erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wurden entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Die Rückstellungen sind gemäß § 37 KomHVO NRW mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 43 KomHVO NRW gebildet.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden fanden nicht statt.

In die Herstellungskosten wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

5.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

5.3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften zu § 42 KomHVO NRW.

Veränderungen im Vermögensbestand wurden – den Anforderungen der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur (GoI) folgend - in einer gesonderten Anlagenbuchhaltung nachgehalten.

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, die Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird gem. § 95 Abs. 4 Nr. 1 GO NRW in dem Anlage-
spiegel als Anlage 1 zum Jahresabschluss beigefügt.

Die Entwicklung der Forderungen im Umlaufvermögen wird gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in dem Forderungsspiegel als Anlage 2 beigefügt.

5.3.1.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Unter diesem Posten werden die Mehraufwendungen und Mindererträge, welche durch die Auswirkungen von Covid-19 verursacht wurden, erfasst. Rechtsgrundlage für die Darstellung und Ermittlung dieser Bilanzposition ist § 33a KomHVO NRW. In Summe betragen sie 16.727.004,16.

5.3.1.2 Anlagevermögen

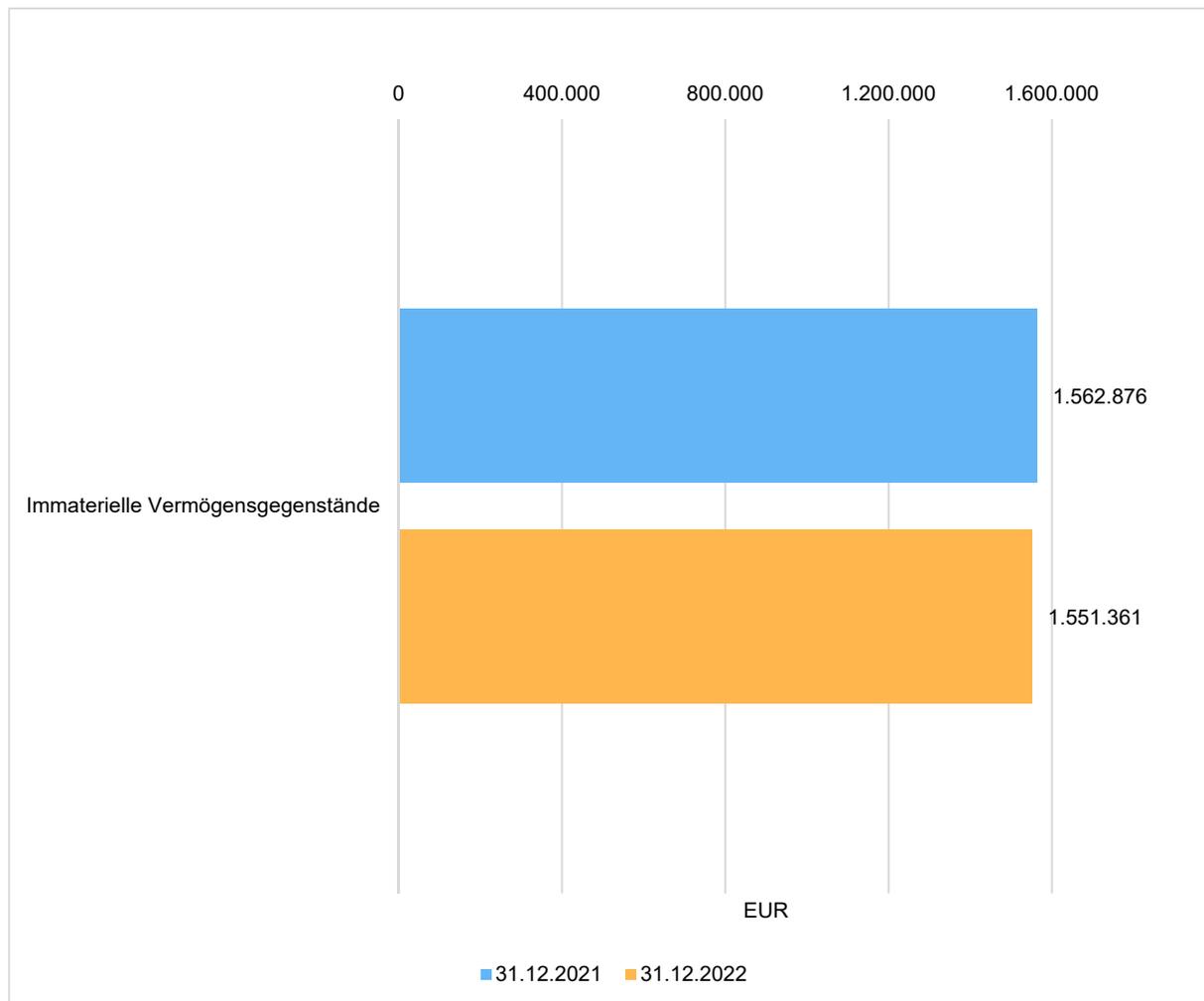
Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht zur Veräußerung bestimmt sind, damit dauernd der Gemeinde dienen.

Das Anlagevermögen wird wie folgt unterteilt:

5.3.1.2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.



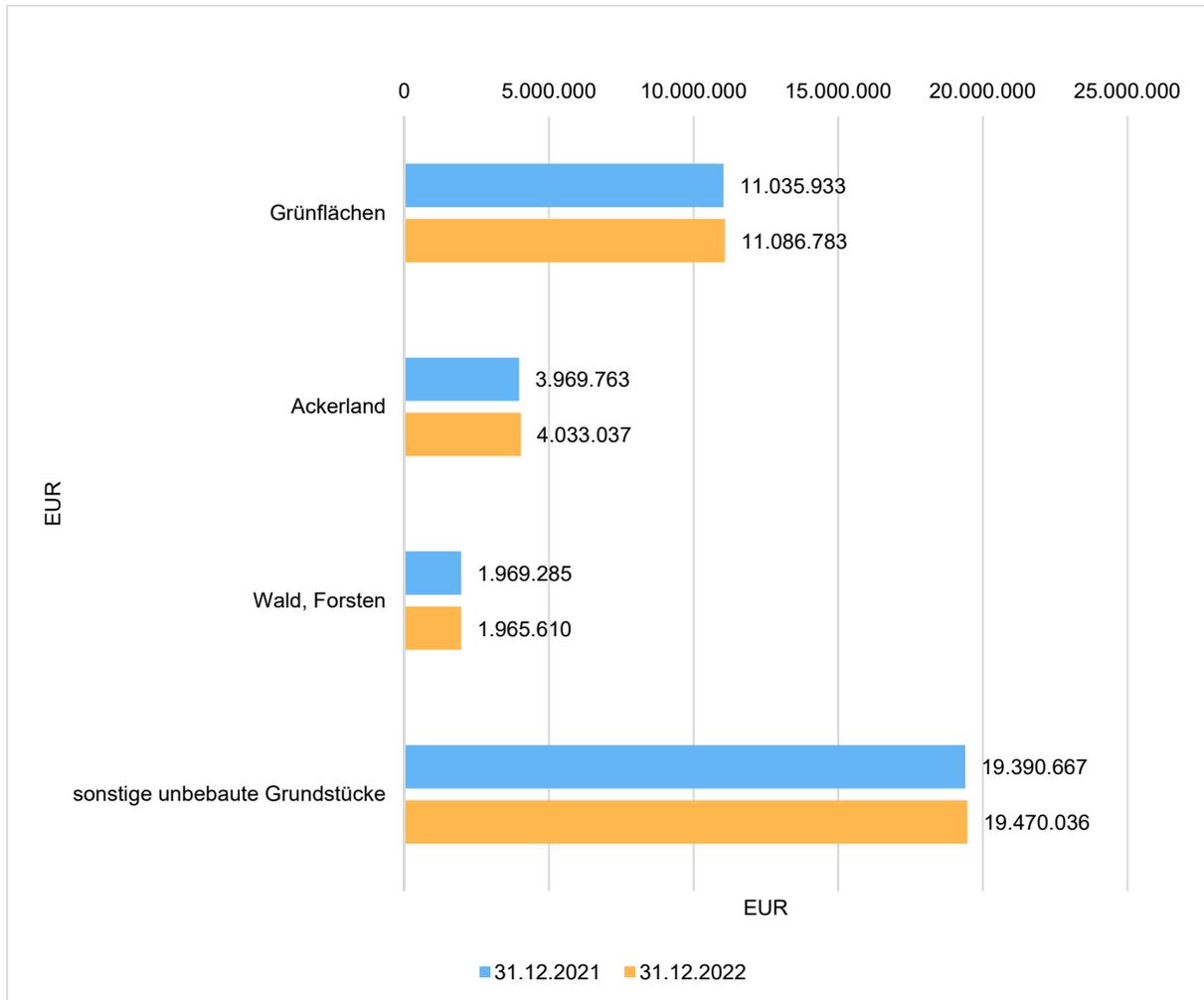
5.3.1.2.2 Sachanlagen

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Gemeinde auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Bilanzposition	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
1.2 - Sachanlagen	288.348.049	296.342.953	7.994.904
1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	36.365.649	36.555.466	189.817
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	136.120.589	139.577.419	3.456.831
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	96.852.666	96.673.611	-179.055
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	19.199	18.091	-1.108
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	68.355	68.355	0
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.119.328	3.679.008	-440.321
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.751.230	5.653.733	-97.496
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.051.032	14.117.269	5.066.237

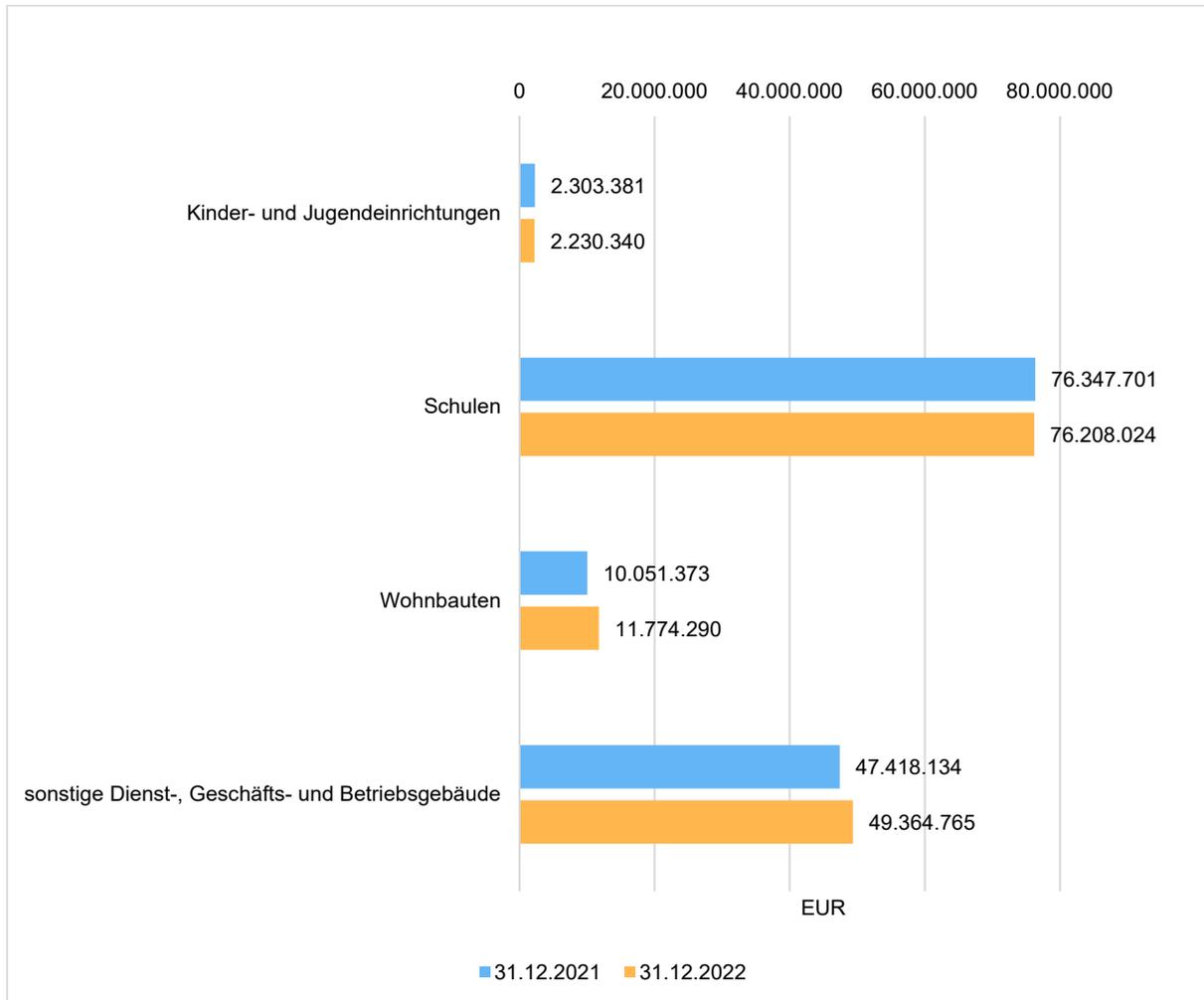
5.3.1.2.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter diese Bilanzposition fallen alle unbebauten Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde. Die Zuordnung orientiert sich an der Rechtsprechung zur Abgrenzung des Grundvermögens von den Betriebsvorrichtungen. Die Gemeinde ist Eigentümer dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.



5.3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

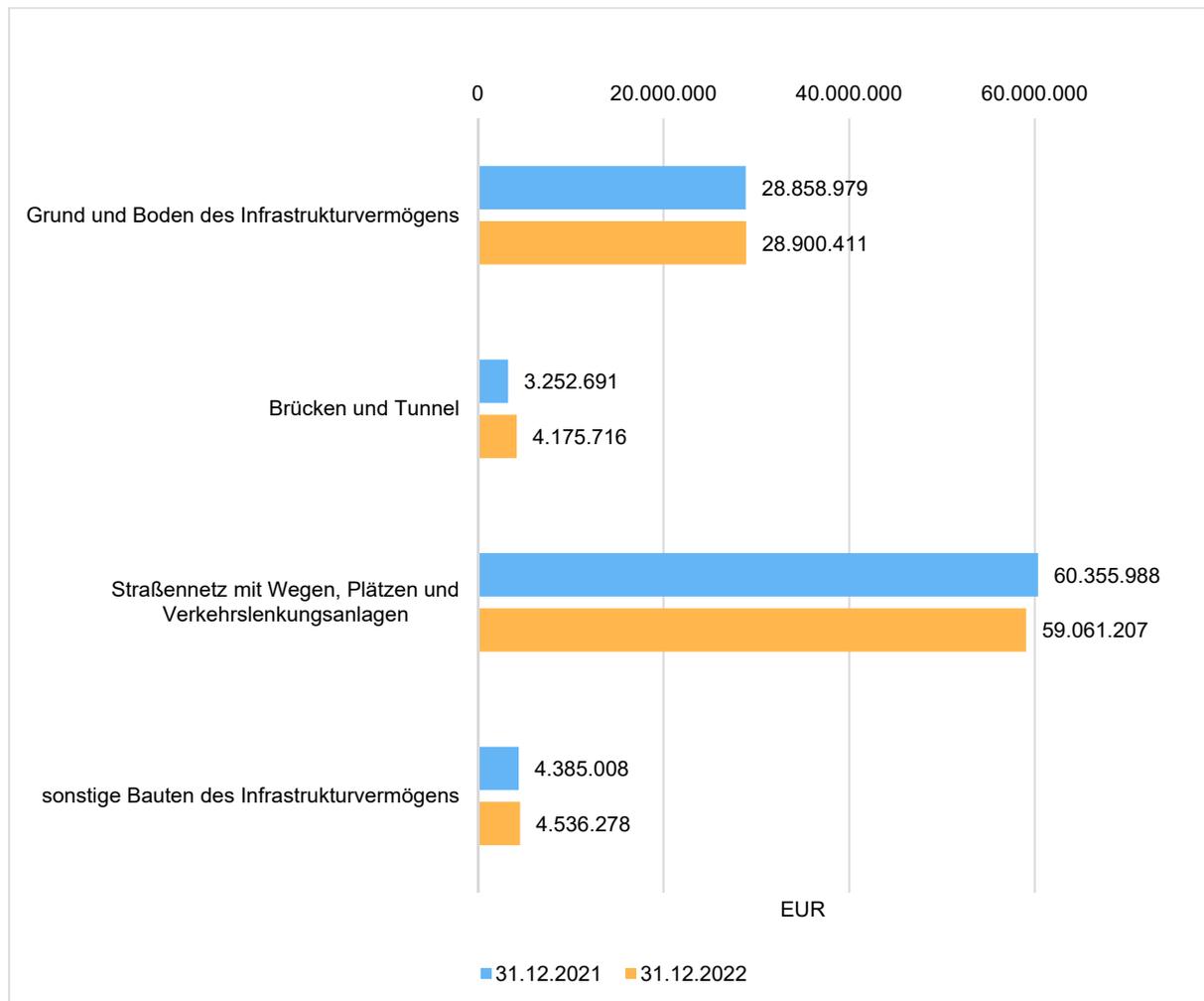
Unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind sämtliche Grundstücke ausgewiesen, auf denen eine Bebauung vorgenommen wurde. Darüber hinaus sind hier sämtliche Gebäude auszuweisen, die sich im Eigentum der Gemeinde befinden und nicht auf fremden Grund und Boden stehen.



5.3.1.2.2.3 Infrastrukturvermögen

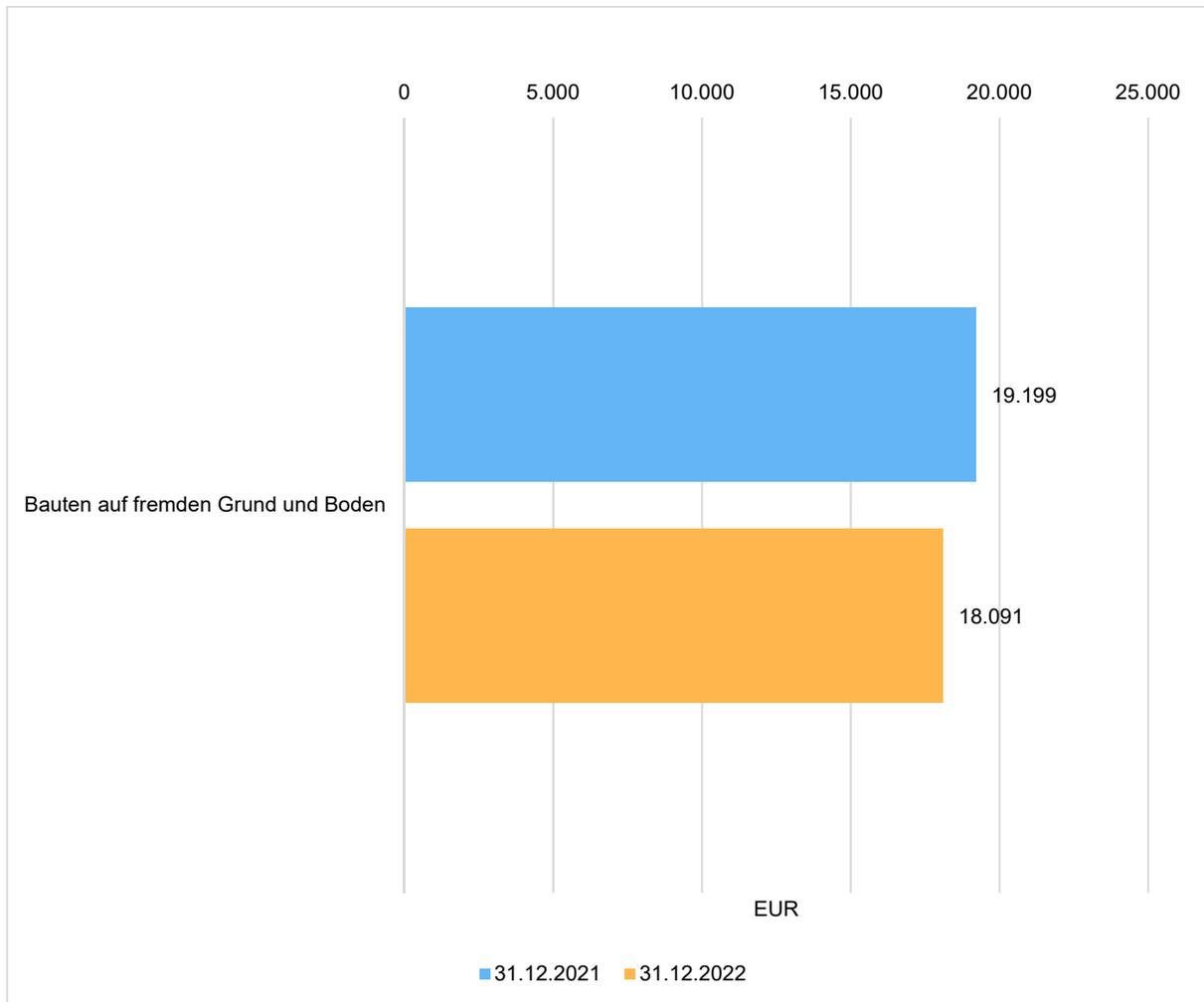
Die Position beinhaltet sowohl Grundstücke als auch Infrastrukturbauwerke, hier insbesondere Straßen und Brücken. Es sind neben den Infrastrukturbauwerken selbst grundsätzlich sämtliche Grundstücke auszuweisen, auf denen Infrastrukturvermögen errichtet wurde. Hier ist zu beachten, dass das Abwasser- und Regenwasserkanalnetz nicht im kommunalen Kernhaushalt, sondern in der Bilanz des Eigenbetriebes Abwasser ausgewiesen wird.

Im Infrastrukturvermögen ist in der Regel der Hauptteil des kommunalen Sachvermögens bilanziert. Dieses Vermögen zählt zum sog. nicht realisierbaren Vermögen, dessen Veräußerung sich grundsätzlich als sehr schwierig erweist.



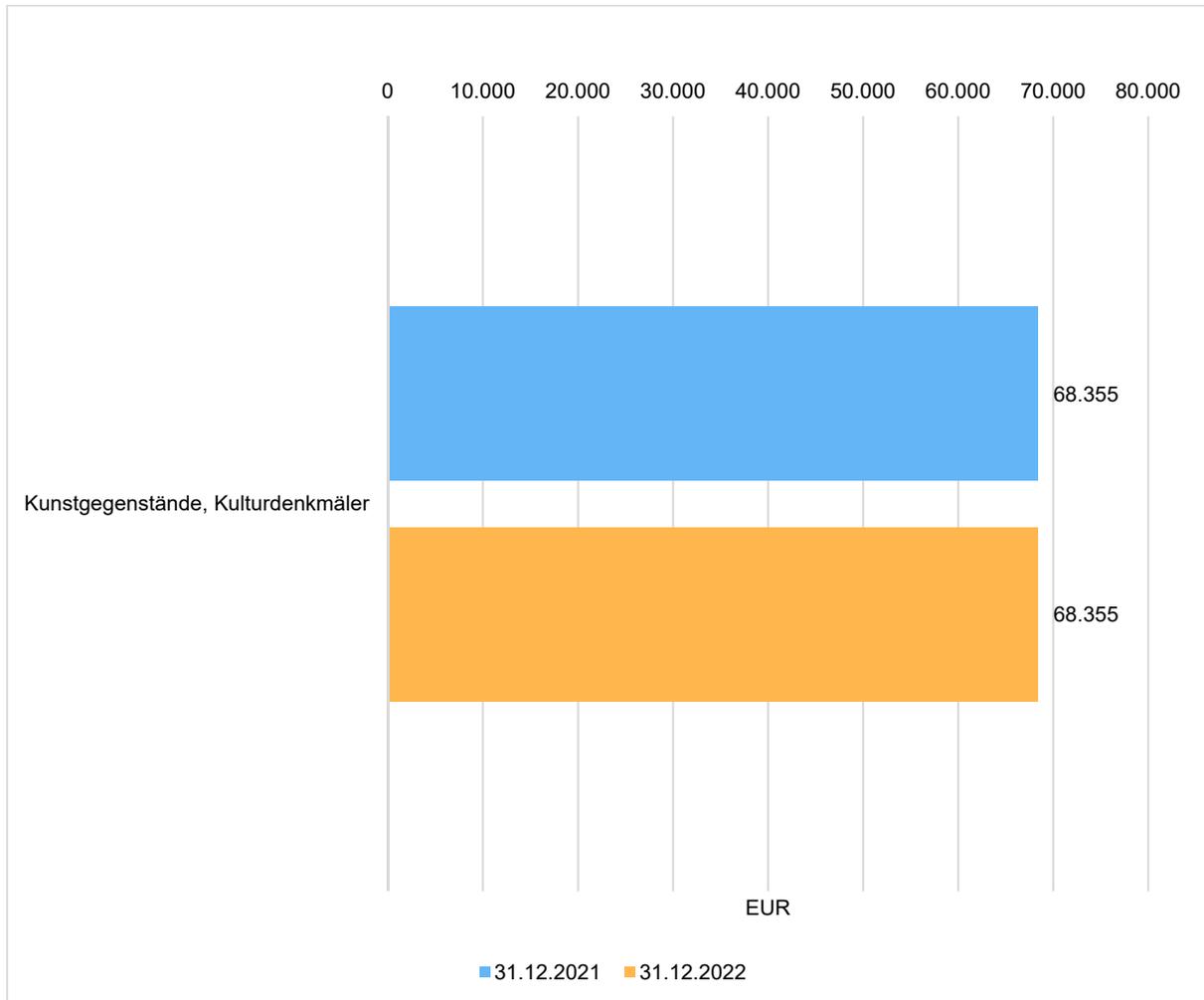
5.3.1.2.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Zu den Bauten auf fremden Grund und Boden werden sämtliche Bauten ausgewiesen, die nicht auf Grundstücken im Gemeindeeigentum stehen. Die Position ist in der Regel von nachrangiger Bedeutung.



5.3.1.2.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

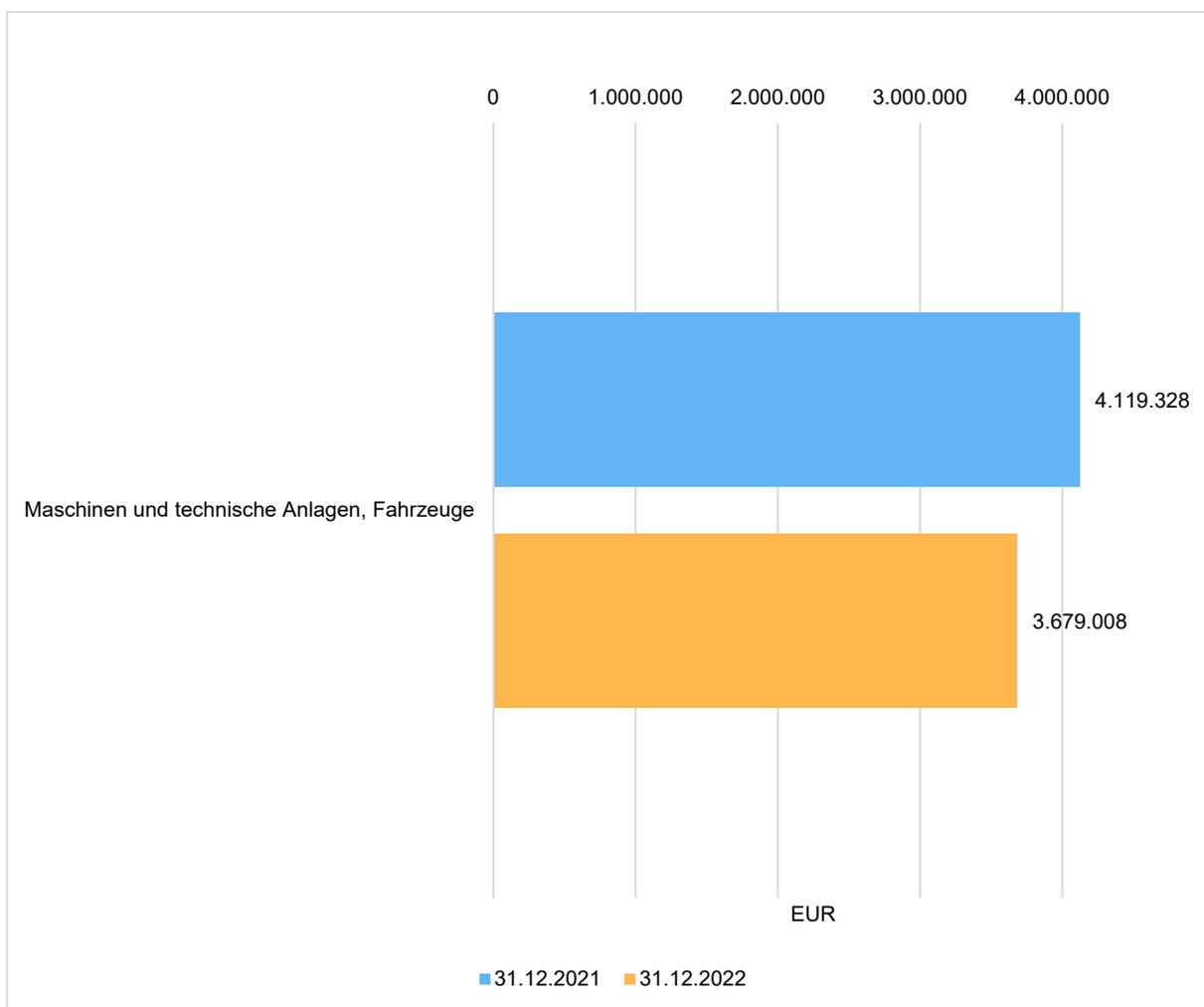
Unter dieser Position sind Gemälde, Skulpturen, Einzeldenkmäler und Sammlungen erfasst. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, kann aber auch über Versicherungswerte erfolgen, sofern der Vermögensgegenstand in einem Versicherungsvertrag vermerkt ist.



5.3.1.2.2.6 Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge

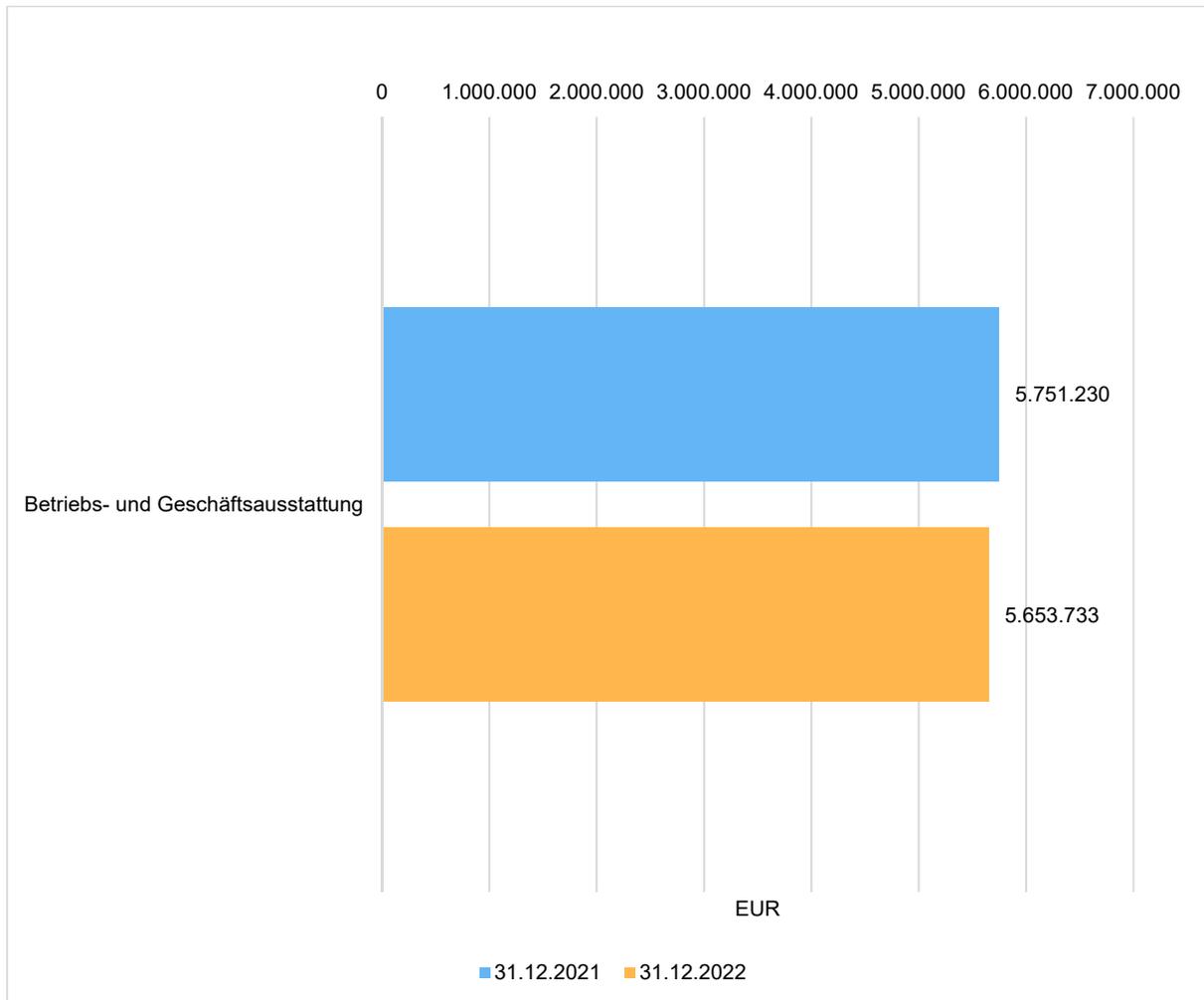
Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen sämtliche Vermögensgegenstände auszuweisen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen. Anlagen, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, sind unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung auszuweisen. Maschinen und technische Anlagen sind beispielsweise Bearbeitungs- und Verarbeitungsmaschinen, Anlagen von kommunalen Bauhöfen, EDV-Anlagen eines kommunalen Rechenzentrums und technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes.

Dient eine Betriebsvorrichtung unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess, so ist diese den Maschinen und technischen Anlagen zuzuordnen. Ist dies nicht gegeben, so ist der Vermögensgegenstand einem Gebäude zuzuordnen. Die Abgrenzung orientiert sich an der steuerlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung von Betriebsvorrichtungen.



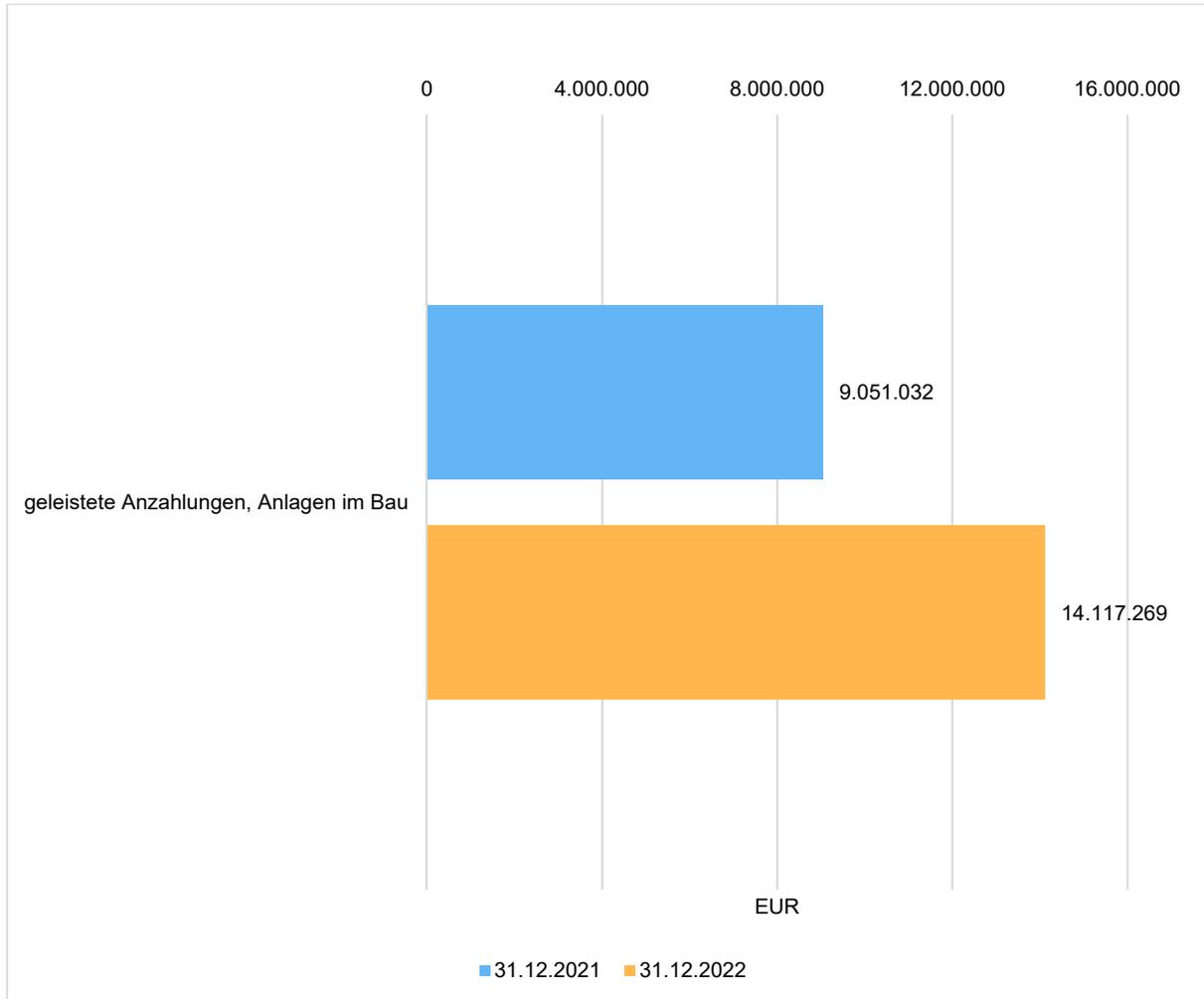
5.3.1.2.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind sämtliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen. Zur Betriebsausstattung zählen unter anderem Einrichtungen von Werkstätten, Lagereinrichtungen und Werkzeuge. Unter der Geschäftsausstattung werden beispielsweise Büromöbel, Hardware und EDV-technische Ausstattung sowie Einrichtungsgegenstände der städtischen Schulen ausgewiesen.



5.3.1.2.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sind auszuweisen, wenn Zahlungen auf ein schwebendes Geschäft geleistet werden, das den entgeltlichen Erwerb eines Vermögensgegenstands des Sachanlagevermögens zum Inhalt hat. Unter den Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der noch nicht fertiggestellten Anlagen auszuweisen. Eine Anlage im Bau ist dann fertiggestellt und auf die entsprechende Bilanzposition zu aktivieren, wenn sich der Vermögensgegenstand in einem betriebsbereiten Zustand befindet.



5.3.1.2.3 Finanzanlagen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigem Charakter.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
1.3 - Finanzanlagen	62.947.817	59.488.650	3.459.167
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	23.569.178	22.969.178	600.000
1.3.2 - Beteiligungen	628.359	534.950	93.408
1.3.3 - Sondervermögen	29.889.989	29.889.989	0
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	8.860.091	6.094.333	2.765.759
1.3.5 - Ausleihungen	200	200	0

5.3.1.2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, die in den Konzernabschluss über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind. Verbundene Unternehmen stehen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde, oder der Gemeinde steht die Mehrheit der Stimmrechte zu, oder der Gemeinde das Recht zusteht, die Mehrheit der Mitglieder des Leitungsorgans, Verwaltungs- oder Aufsichtsrats zu bestellen oder abzurufen, oder der Gemeinde das Recht zusteht einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Flora Westfalica – FGS-Fördergesellschaft Wirtschaft und Kultur mbH	14.841.415,26	14.241.415,26	-600.000,00
Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH	175.831,79	175.831,79	0,00
Strom Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH & Co. KG	3.968.413,15	3.968.413,15	0,00
Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH & Co. KG	4.583.518,12	4.583.518,12	0,00
Summe Anteile an verbundenen Unternehmen	23.569.178,32	22.969.178,32	600.000

5.3.1.2.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, auf die ein maßgeblicher Einfluss ausgeübt werden kann, die aber nicht unter den verbundenen Unternehmen ausgewiesen werden. Im Zweifel gelten Anteile an einer Kapitalgesellschaft als Beteiligung, wenn die Anteile ein Fünftel des Nennkapitals der Gesellschaft überschreiten.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Zweckverband VHS Reckenberg-Ems	1,00	1,00	0,00
AUREA	20.000,00	20.000,00	0,00
DAS A2-WIRTSCHAFTSZENTRUM GMBH			
INFOKOM Gütersloh AöR	226.134,30	132.725,81	-93.408,49
Pro Wirtschaft GT GmbH	2.825,80	2.825,80	0,00
Regionale Kulturstiftung Rheda-Wiedenbrück	76.693,78	76.693,78	0,00
Stiftung "Ausstellungs- und Begegnungsstätte Wiedenbrücker Schule"	250.000,00	250.000,00	0,00
Bürgerstiftung Rheda-Wiedenbrück	51.703,69	51.703,69	0,00
d-NRW AöR	1.000,00	1.000,00	0,00
Summe Beteiligungen	628.358,57	534.950,08	93.408,49

5.3.1.2.3.3 Sondervermögen

Unter dieser Position sind Eigenbetriebe, Zweckverbände jeglicher Art, rechtsfähige Anstalten, selbstständige kommunale Stiftungen und Anteile an Sparkassen sowie Ausleihungen an jene Unternehmen zu bilanzieren.

Die Gemeinde verfügt über folgende Anteile:

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Betrieb Bauhof	324.682,83	324.682,83	0,00
Eigenbetrieb Abwasser	29.565.306,30	29.565.306,30	0,00
Summe Sondervermögen	29.889.989,13	29.889.989,13	0

5.3.1.2.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Position sind Wertpapiere anzusetzen, sofern kein Ausweis unter den vorgenannten Positionen zu erfolgen hat. Sie gelten als Anlagevermögen, wenn sie dauernd der Gemeinde dienen sollen. Die Laufzeit beträgt in der Regel mehr als ein Jahr. Hier ist beispielsweise die Zuführung zur Versorgungsrücklage zu bilanzieren.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Deka Fonds	4.384.810,69	1.685.574,63	-2.699.236,06
kvw-Versorgungsfonds	4.475.280,75	4.408.758,08	-66.522,67
Summe sonstige Wertpapiere	8.860.091,44	6.094.332,71	2.765.758,73

5.3.1.2.3.5 Ausleihungen

Unter den Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht sind ausschließlich langfristige Forderungen zu bilanzieren. Forderungen unter einem Jahr Laufzeit sind im Umlaufvermögen zu bilanzieren, Forderungen mit einer Laufzeit von mindestens fünf Jahren sind stets den Finanzanlagen zuzuordnen. Bei Laufzeiten zwischen einem und fünf Jahren kommt der Ausweis unter dem Anlage- oder Umlaufvermögen auf die subjektive Absicht der Gemeinde an.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
sonstige Ausleihung	200,00	200,00	0,00
Summe Ausleihungen	200,00	200,00	0

5.3.1.3 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Gemeinde zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

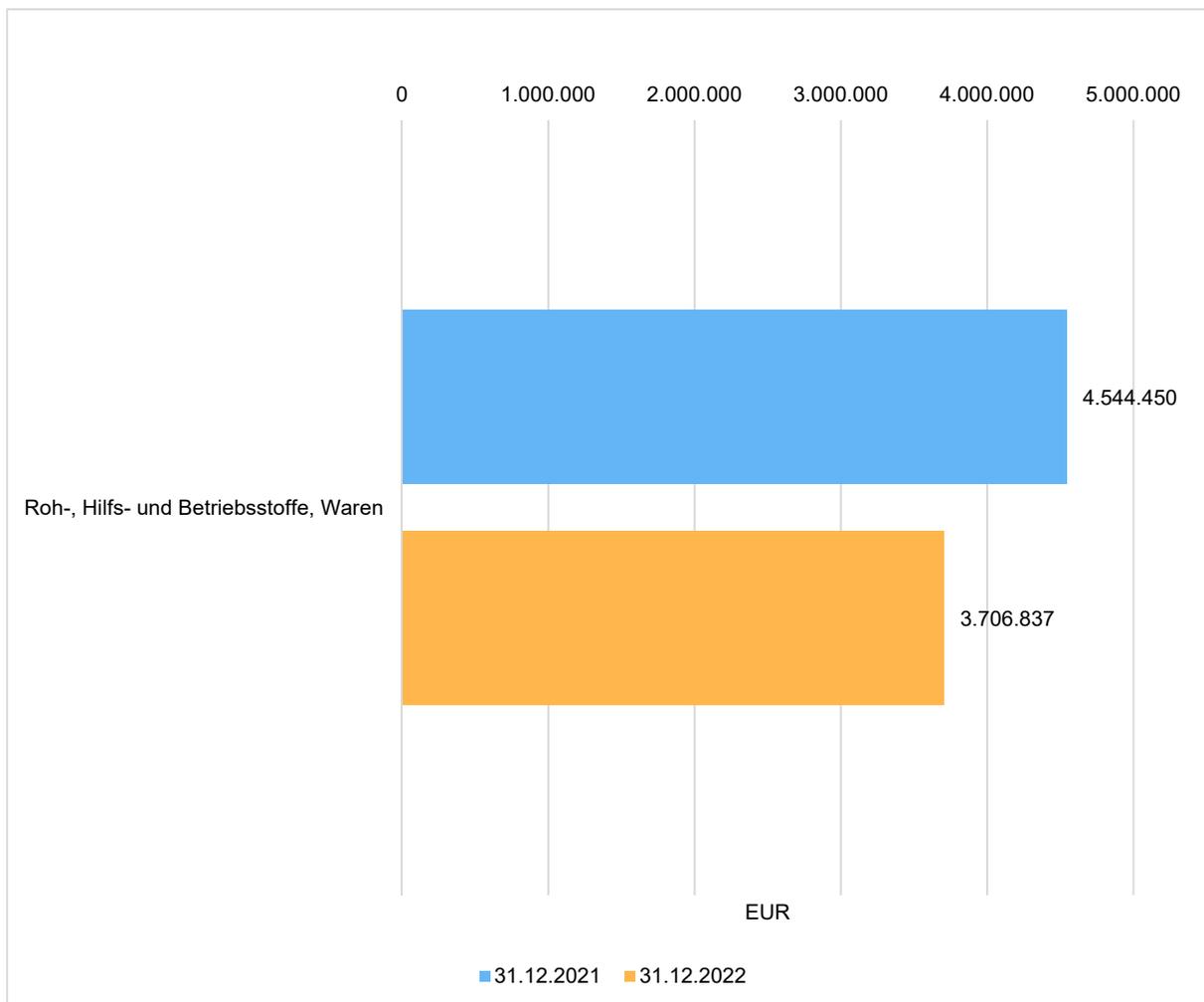
Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
2. - Umlaufvermögen	37.998.267	23.766.920	-14.231.347
2.1 - Vorräte	4.544.450	3.706.837	-837.614
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.515.308	14.842.989	4.327.681

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
2.4 - Liquide Mittel	22.938.508	5.217.094	-17.721.414

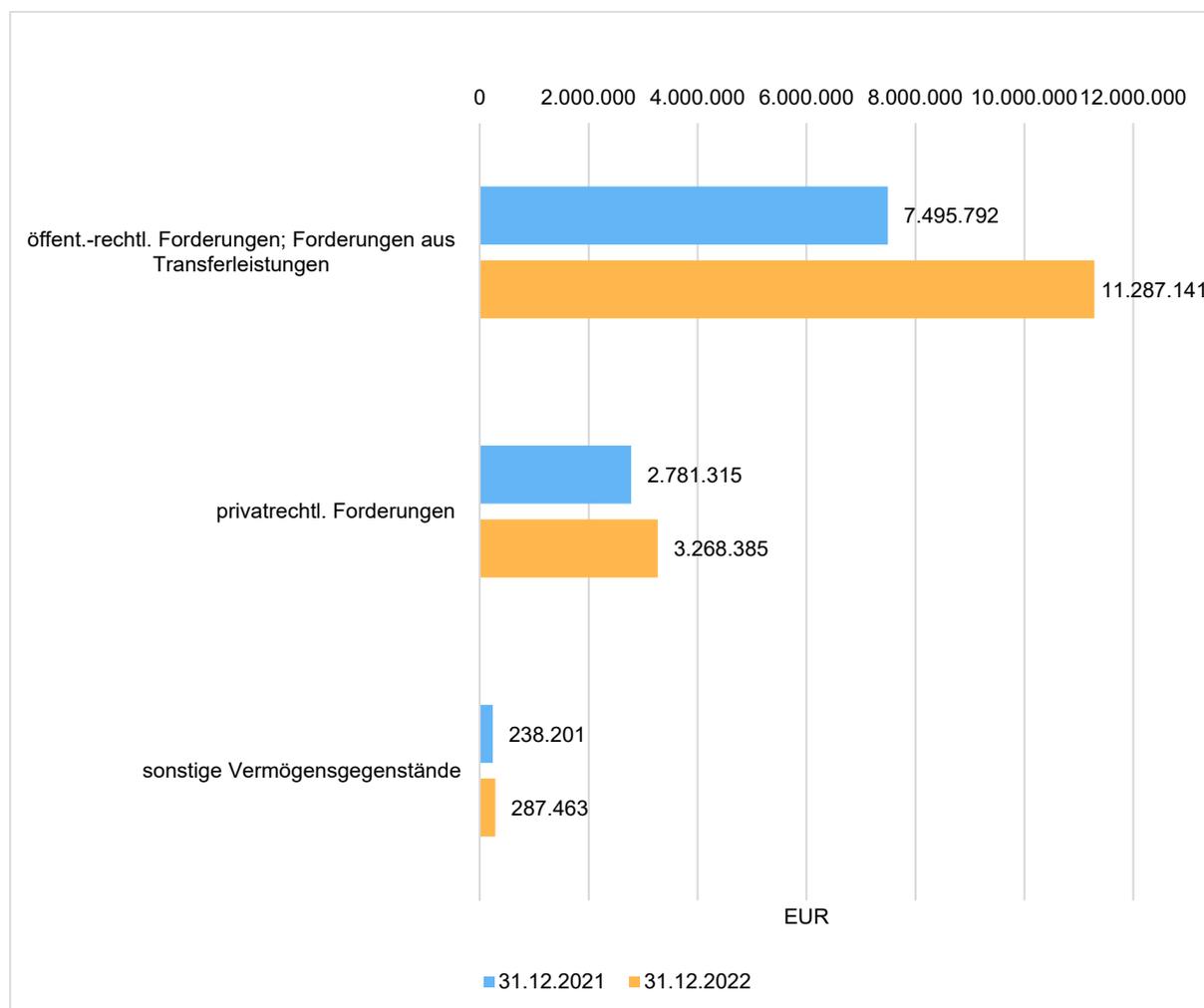
5.3.1.3.1 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse auszuweisen. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Erzeugnissen verarbeitet. Unfertige Erzeugnisse sind Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- und Leistungsprozess im Vergleich zu den fertigen Erzeugnissen noch nicht abgeschlossen ist oder die noch nicht vollständig veräußerungsfähig sind.



5.3.1.3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind nach dem Stichtagsprinzip dem Jahr zuzuordnen, in dem die Forderung entstanden ist. Sie sind grundsätzlich mit dem Nominalwert angesetzt worden. Die Werthaltigkeit ist überprüft worden und notwendige Wertberichtigungen wurden vorgenommen.



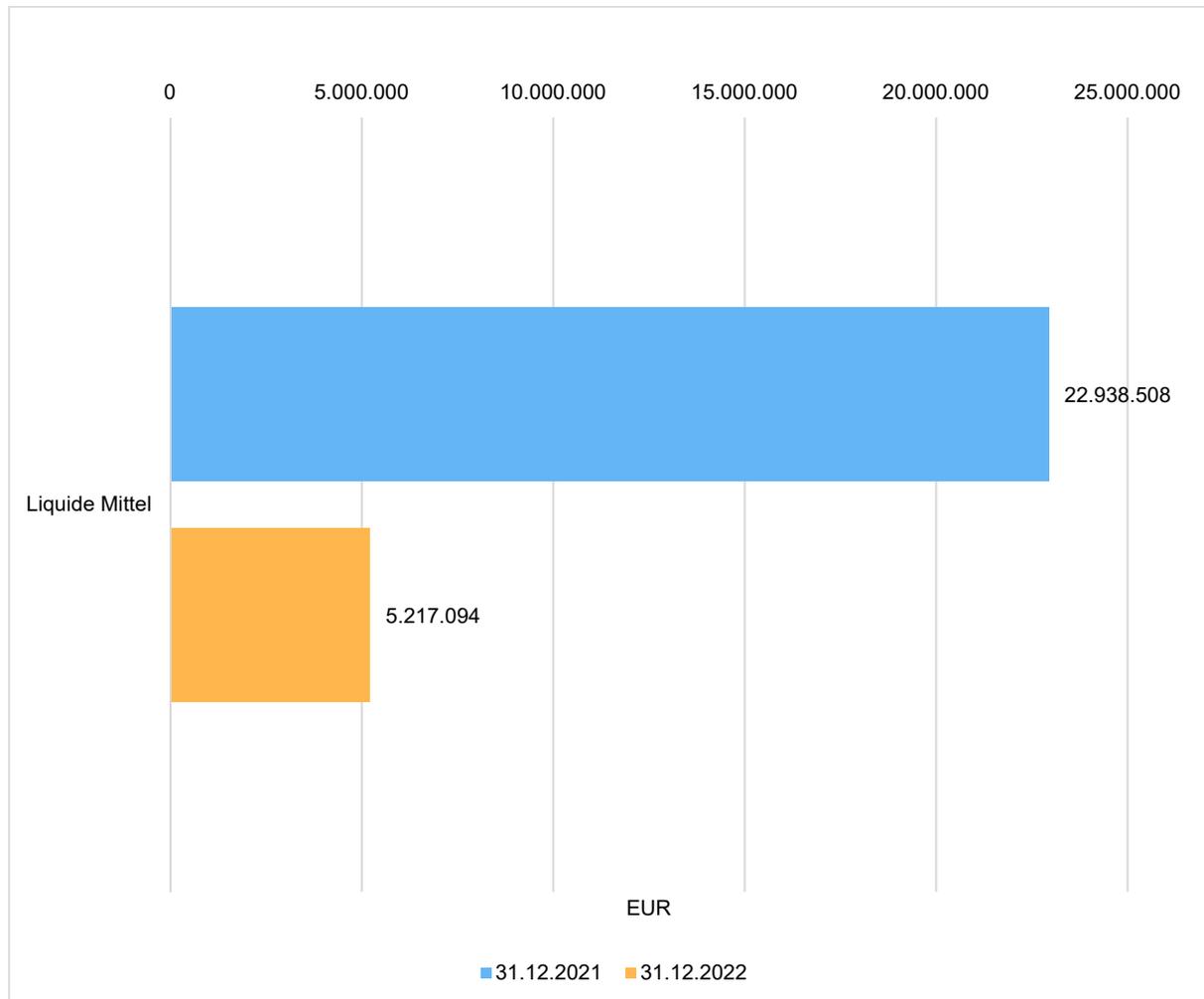
5.3.1.3.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Position sind sämtliche Wertpapiere auszuweisen, die nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen sollen.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0

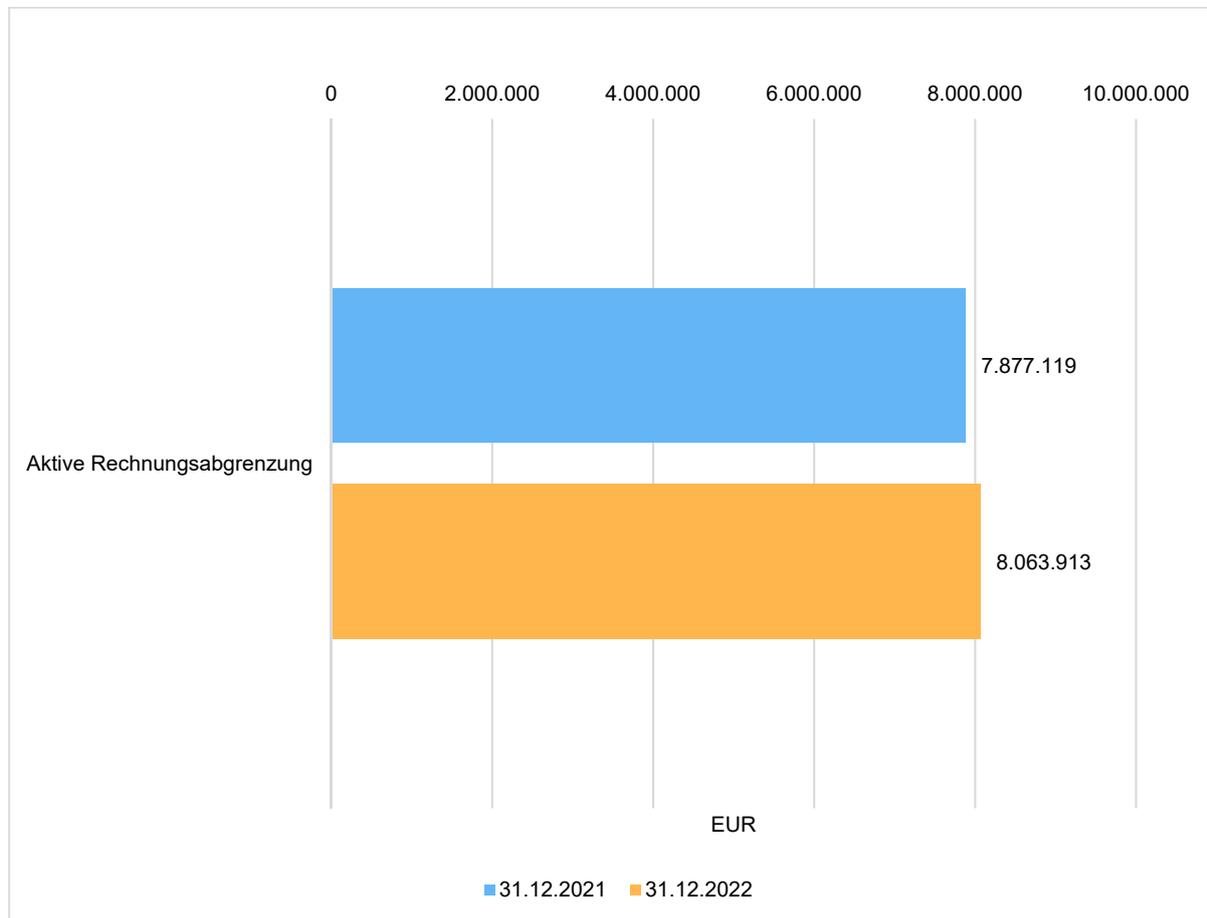
5.3.1.3.4 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Gemeinde, also der Barbestand und die Bankguthaben, verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.



5.3.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Unter der Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden alle bereits im Vorjahr ausgezahlt, aber erst dem aktuellen Haushaltsjahr aufwandsmäßig zuzuordnenden Positionen geführt. Dazu gehören unter anderem die Investitionskostenzuschüsse an die Träger der Kindertagesstätten und die Beamtenbezüge für Januar des laufenden Jahres.



5.3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten wird gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in einem Verbindlichkeitspiegel als Anlage 3 beigefügt.

5.3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktiva und den Schulden auf der Passiva den Nettobestand des Vermögens der Gemeinde. Es vermindert sich durch jährliche Fehlbeträge und erhöht sich durch jährliche Überschüsse.

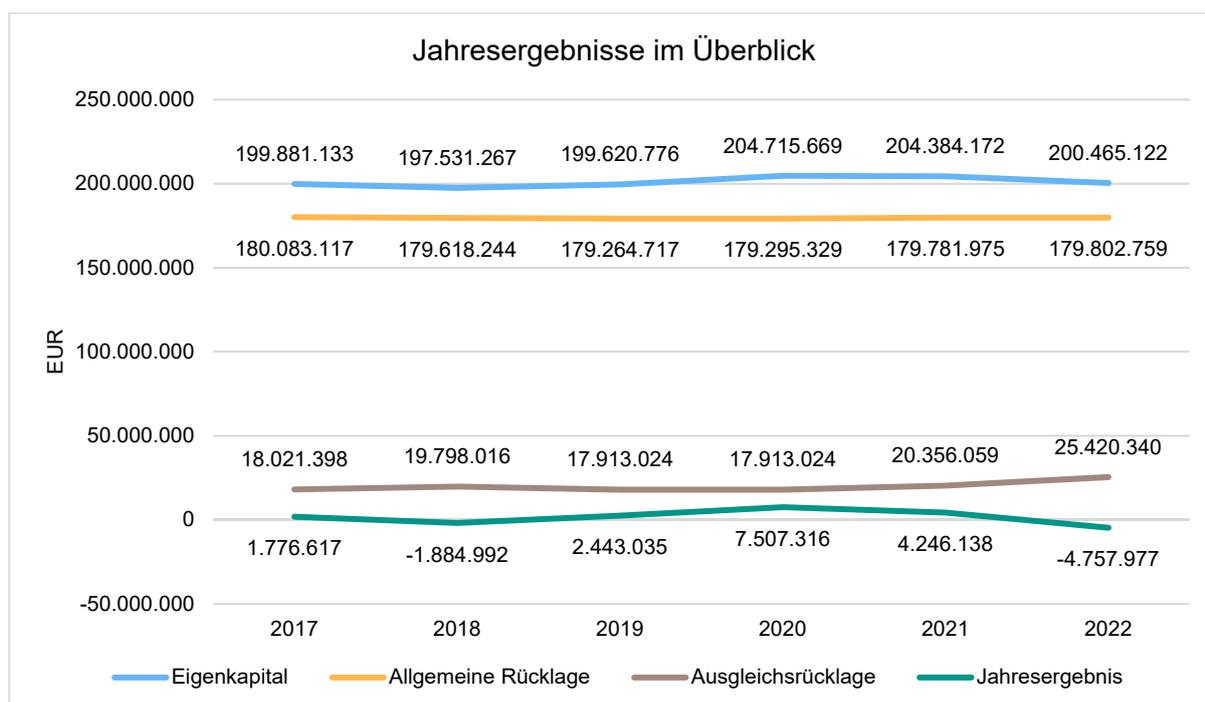
In Summe setzt sich das Eigenkapital aus folgenden Positionen zusammen:

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
1. - Eigenkapital	204.384.172	200.465.122	-3.919.049
1.1 - Allgemeine Rücklage	179.781.975	179.802.759	20.784
1.3 - Ausgleichsrücklage	20.356.059	25.420.340	5.064.281
1.4 - Jahresergebnis	4.246.138	-4.757.977	-9.004.115

Gem. § 44 Abs. 3 sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Verrechnungen werden im Anhang in Anlage 8 erläutert.

Der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ist der Ausweis aus der Ergebnisrechnung. Da der Jahresüberschuss von 2021 mangels Feststellung des Jahresabschlusses noch nicht der Ausgleichsrücklage zugeführt worden ist, wird in der Bilanz ein Jahresüberschuss von -4.757.976,58 EUR ausgewiesen. Dieser setzt sich zusammen aus dem Jahresüberschuss 2021 i. H. v. 4.246.138,07 EUR und dem Jahresfehlbetrag 2022 i. H. v. -4.757.976,58 EUR.

Die Gemeinde hat gemäß § 76 GO NRW zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

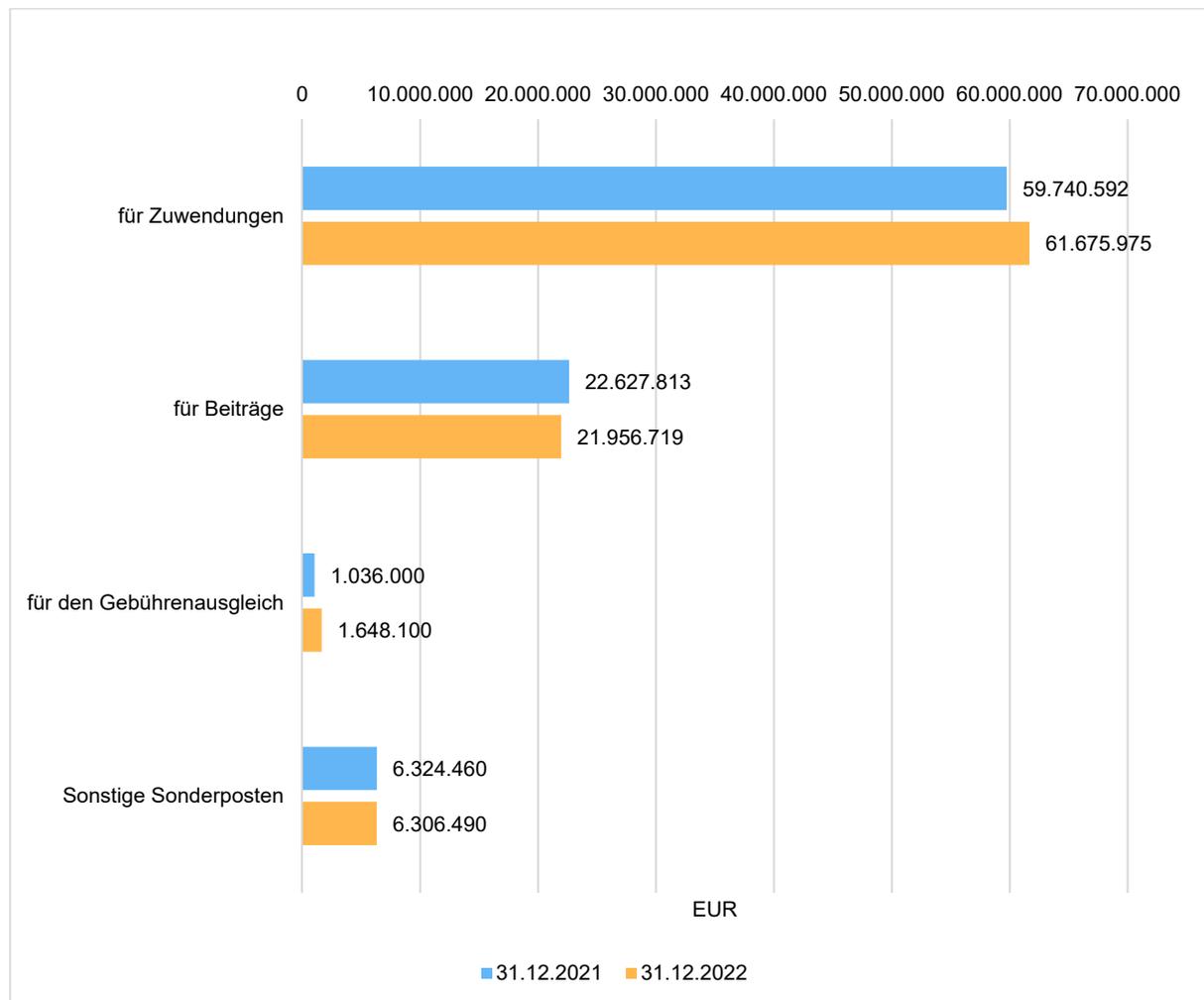


5.3.2.2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 44 Absatz 4 bis 6 KomHVO NRW erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen und entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufzulösen.

Zuwendungen, die die Stadt Rheda-Wiedenbrück im Jahr 2022 erhalten hat, wurden mit dem tatsächlich eingegangenen Betrag als Sonderposten eingebucht, sofern der geförderte Vermögensgegenstand im laufenden Jahr beschafft bzw. fertig gestellt wurde. Andernfalls ist die Förderung zunächst als erhaltene Anzahlung auf der Passivseite nachgewiesen worden.

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich auf wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:



5.3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse Dritter für Investitionen müssen nach Fertigstellung des entsprechenden Vermögensgegenstandes als Sonderposten passiviert und über die Dauer der Nutzung ertragswirksam aufgelöst werden.

Der Bestand zum 31.12.2022 beträgt 61.675.975,06 €.

5.3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Beiträge für Investitionen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW werden Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wird entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorgenommen. Hierunter sind die Erschließungs- und Straßenbaubeiträge, die unter anderem nach dem Baugesetzbuch und dem Kommunalabgabengesetz eingenommen werden, bilanziert.

Der Bestand zum 31.12.2022 beträgt 21.956.719,42 €.

5.3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen ausgeglichen werden müssen, werden als Sonderposten für den Gebührenaussgleich gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW angesetzt. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, werden im Anhang als Anlage 13 angegeben.

Der Bestand zum 31.12.2022 beträgt 1.648.100,00 €.

5.3.2.2.4 Sonstige Sonderposten

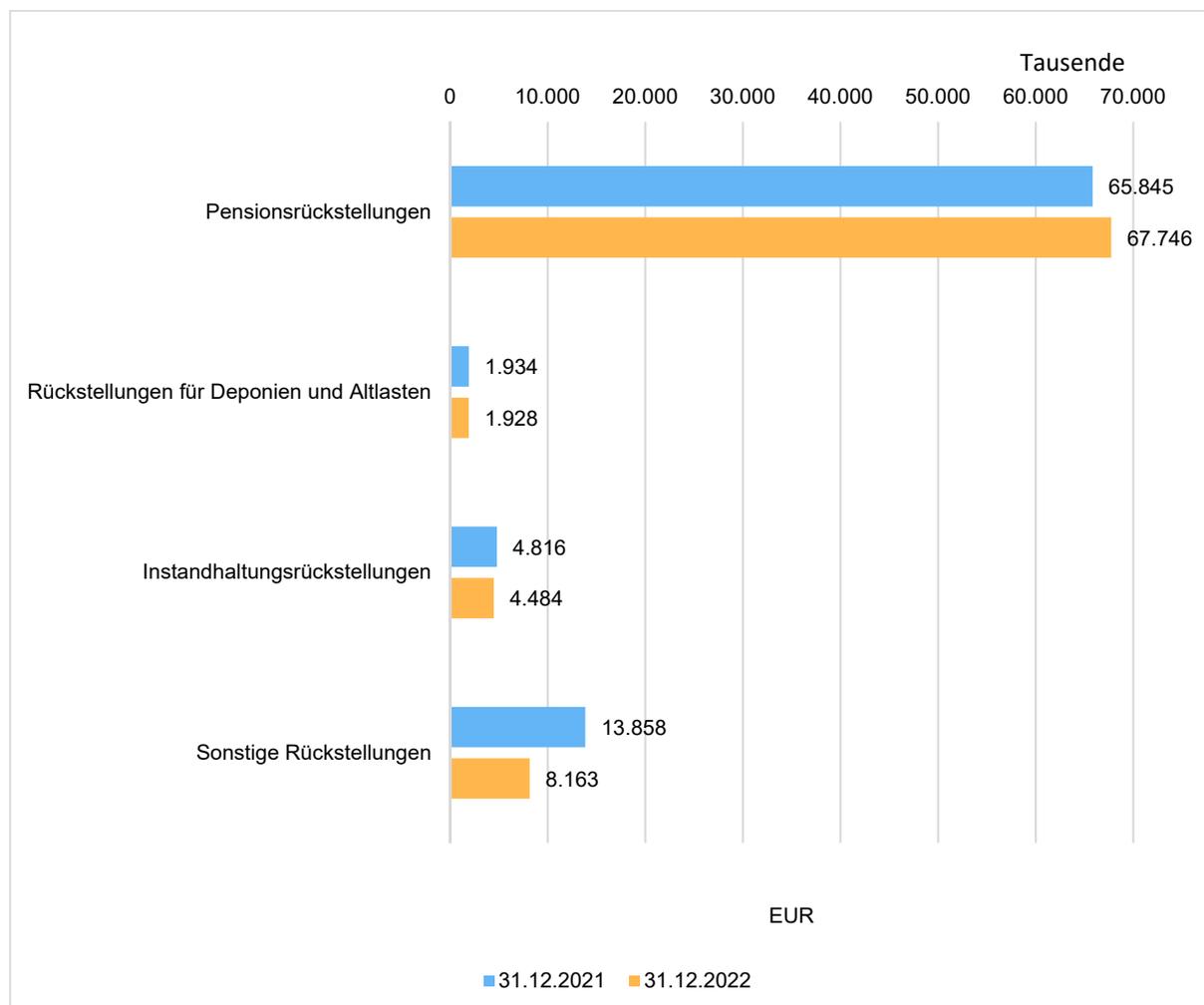
Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und zuvor noch nicht genannt wurden. Dies betrifft die Sonderposten aus Erschließungsverträgen, Stellplatzablösen und Spenden/Schenkungen.

Der Bestand zum 31.12.2022 beträgt 6.306.489,68 €.

5.3.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind nach 37 KomHVO NRW zu bilden.

Zum 31.12.2022 hat die Gemeinde folgende Rückstellungen gebildet:



Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind als Rückstellung anzusetzen. Zu den Rückstellungen nach Satz 1 gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Für die Rückstellungen ist im Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln. Der Berechnung ist ein Rechnungszinsfuß von 5 Prozent zu Grunde zu legen.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten gemäß § 37 Abs. 3 KomHVO NRW dürfen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen angesetzt werden. Das gilt entsprechend für die Sanierung von Altlasten.

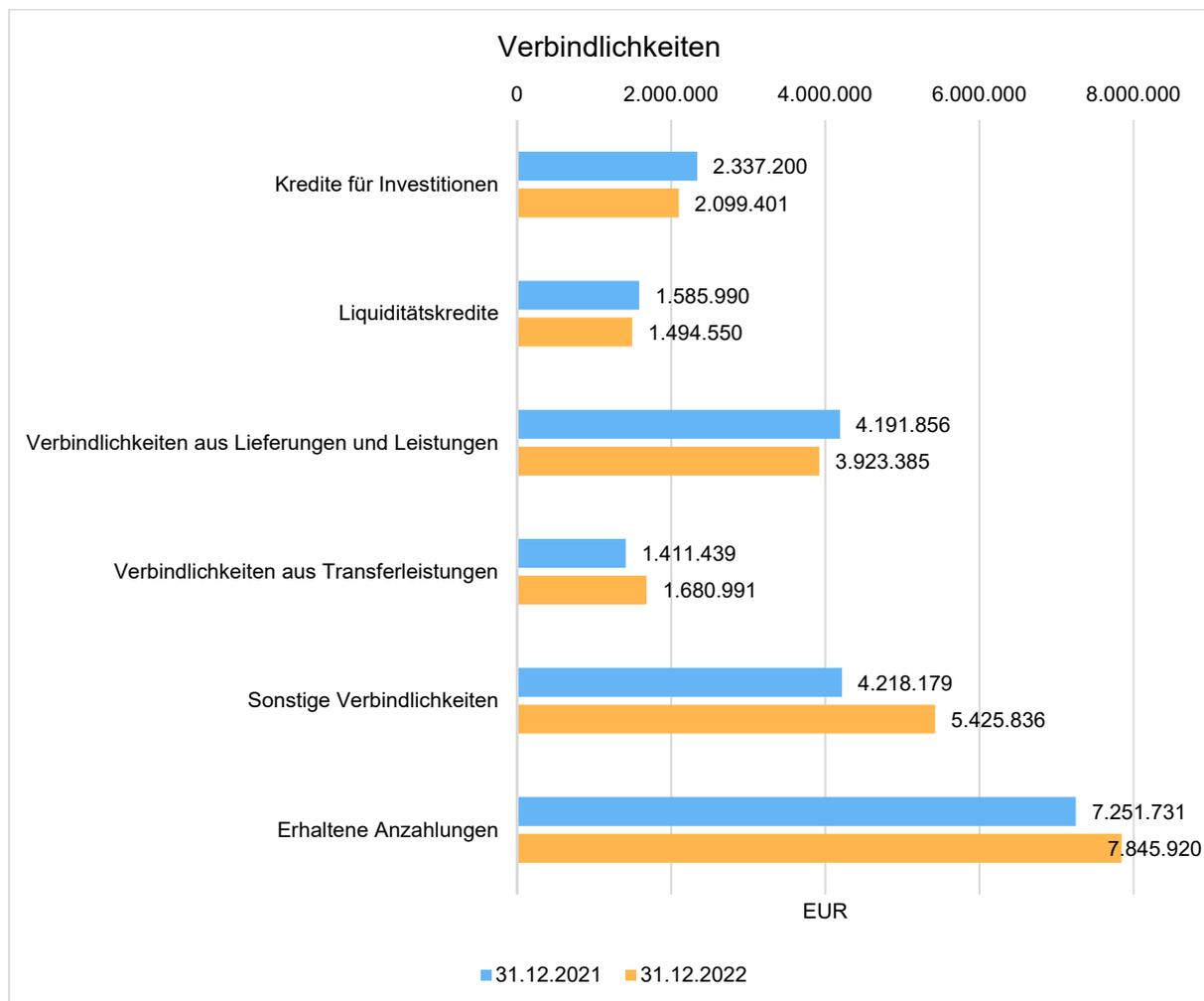
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 7 KomHVO NRW dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. Rückstellungen sind aufzulösen, wenn der Grund hierfür entfallen ist.

Für eine detaillierte Übersicht hinsichtlich der Rückstellungsentwicklung (gem. § 45 Abs. 2 Nr. 4 und 5 KomHVO) wird auf die Anlagen 7a und 7b verwiesen.

5.3.2.4 Verbindlichkeiten

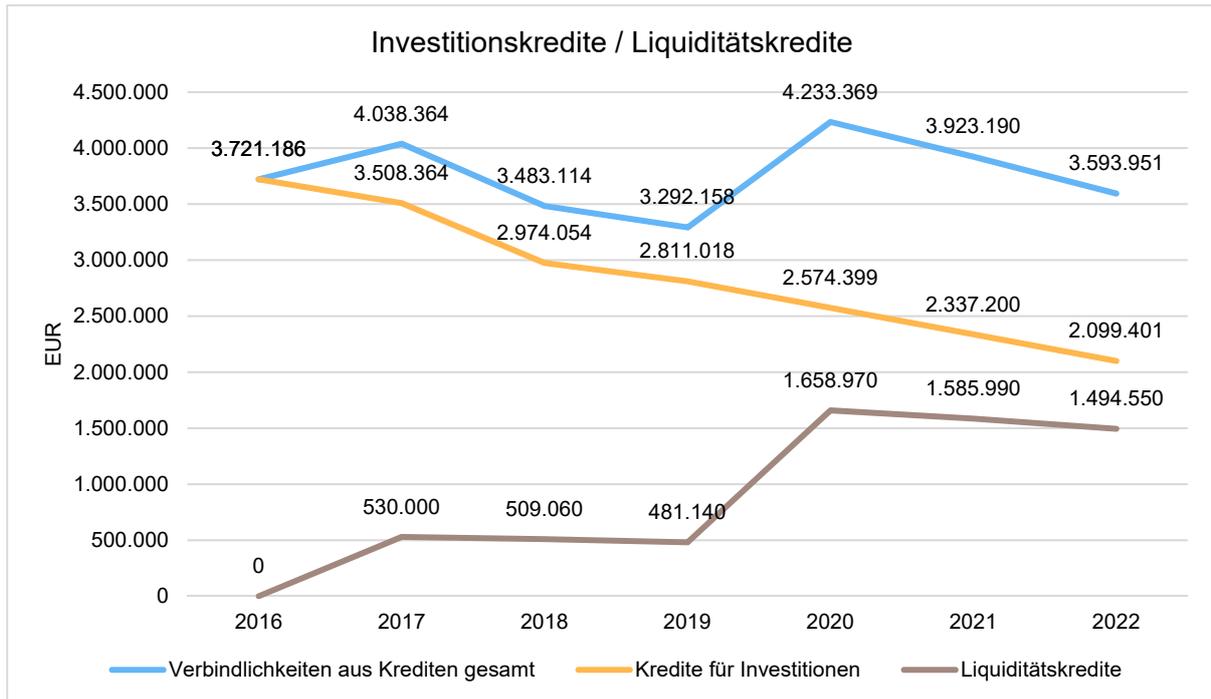
Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 48 Absatz 1 KomHVO NRW sind Verbindlichkeiten im Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3) der Kommune nachzuweisen.



Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen werden in Kreditaufnahmen für Investitionen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung untergliedert.

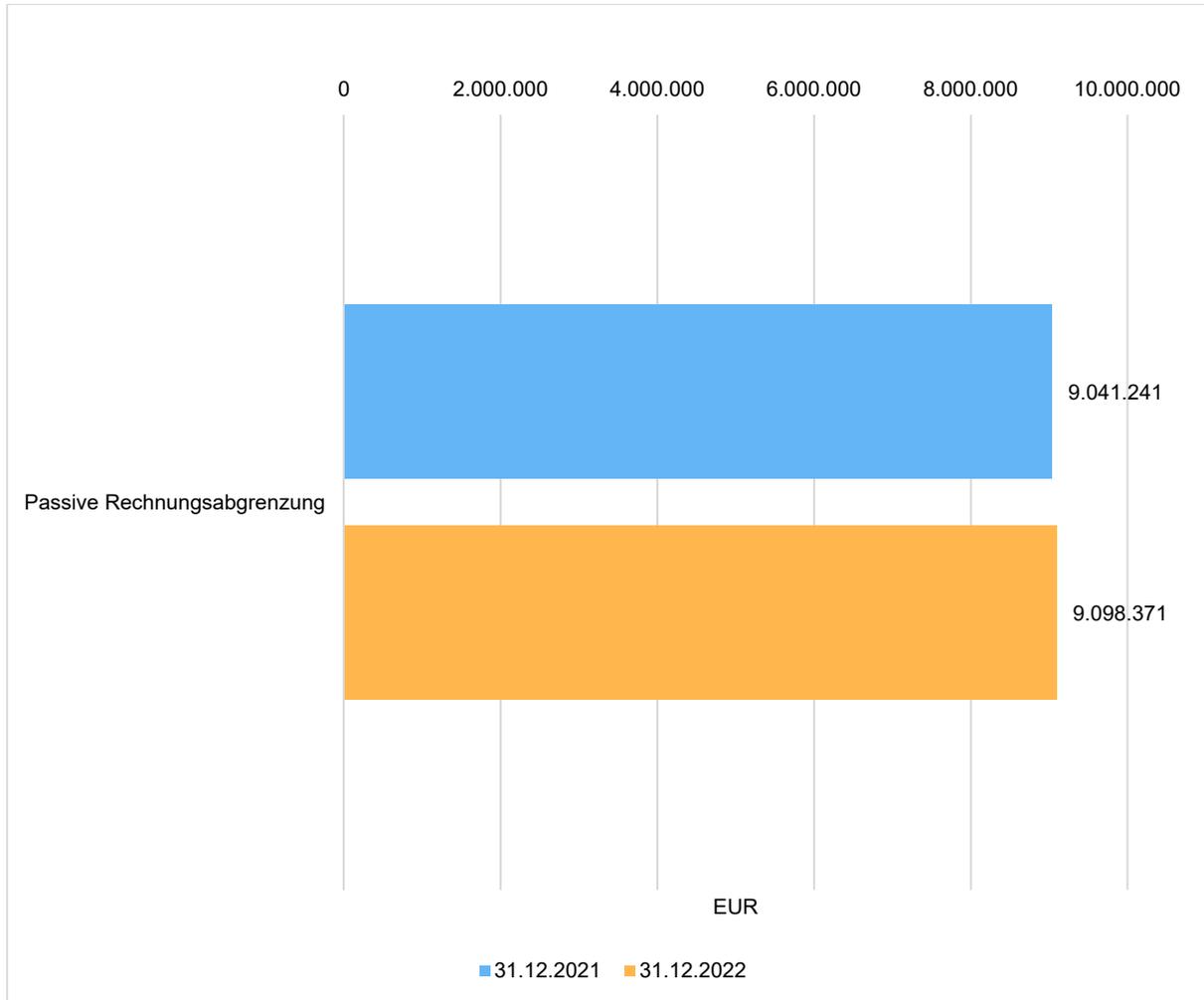
Von 2017 bis 2020 wurden im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ insgesamt vier Kredite aufgenommen. Drei Liquiditätskredite i. H. v. insgesamt 1.735.750 € und ein Kredit für Investitionen im Jahr 2018 i. H. v. 675.750 €. Letztes ist im nachfolgenden Diagramm nicht erkennbar, da ein anderes Darlehen vorzeitig zurückbezahlt wurde.

Das dazugehörige Schaubild zeigt die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite:



5.3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen und erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung. Einen wesentlichen Posten stellen hier die eingeräumten mehrjährigen Grabnutzungsrechte auf dem kommunalen Friedhof dar.



5.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

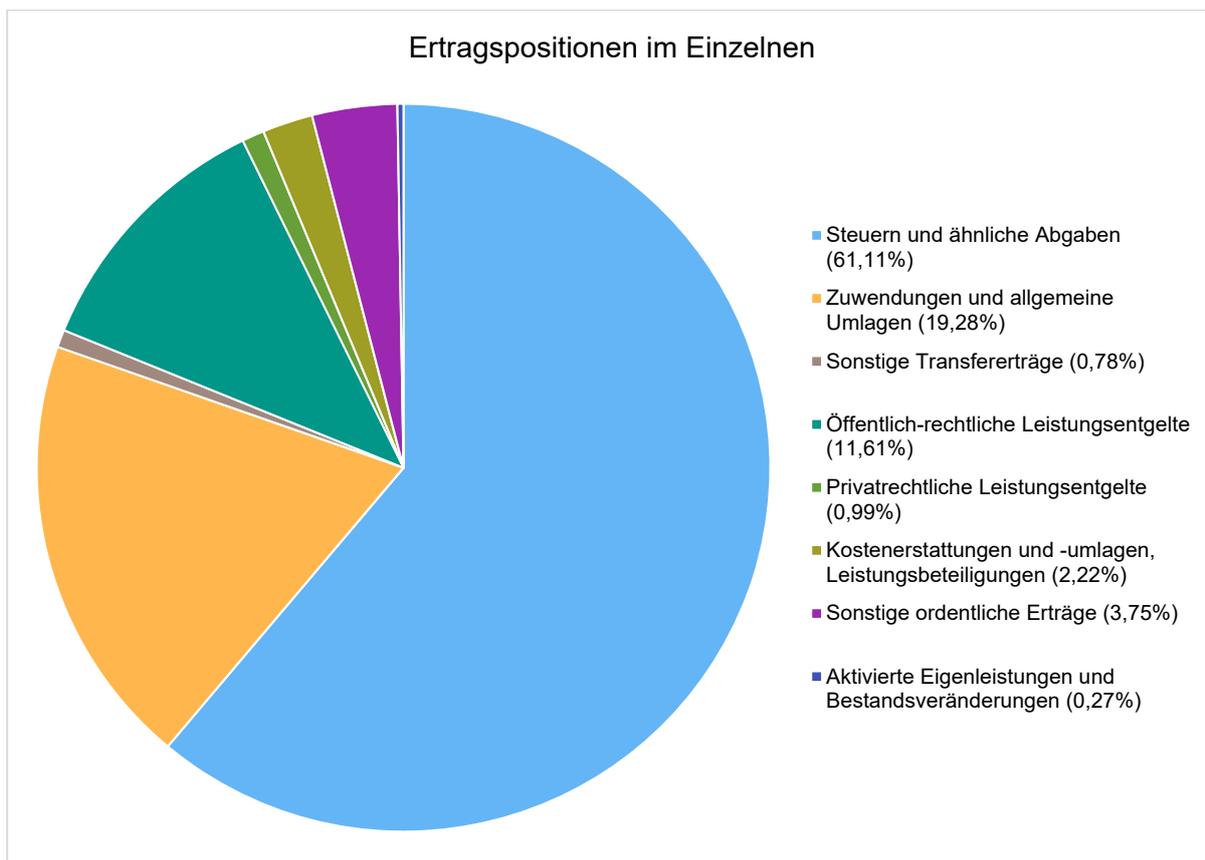
In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 39 KomHVO NRW die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts anderes zugelassen ist.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	83.063.998	84.334.747	1.270.749
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.867.971	26.600.230	1.732.258
3 - Sonstige Transfererträge	1.551.660	1.074.489	-477.172
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.651.717	16.023.817	2.372.100
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.523.749	1.362.529	-161.220
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.426.389	3.056.937	630.549
7 - Sonstige ordentliche Erträge	5.828.661	5.171.499	-657.163
8 - Aktivierte Eigenleistungen	160.480	370.873	210.393
10 - Ordentliche Erträge	133.074.625	137.995.121	4.920.496
11 - Personalaufwendungen	20.976.420	21.632.458	656.038
12 - Versorgungsaufwendungen	5.255.758	4.832.972	-422.787
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.250.830	28.056.515	1.805.685
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.188.617	10.166.217	-2.022.400
15 - Transferaufwendungen	67.544.565	73.935.929	6.391.364
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.998.373	8.689.726	691.353
17 - Ordentliche Aufwendungen	140.214.564	147.313.817	7.099.253
18 - Ordentliches Ergebnis	-7.139.939	-9.318.696	-2.178.758
19 - Finanzerträge	1.376.221	952.037	-424.184
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.671	431.804	170.133
21 - Finanzergebnis	1.114.551	520.234	-594.317
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.025.388	-8.798.463	-2.773.075
23 - Außerordentliche Erträge	5.207.245	4.858.629	-348.616
25 - Außerordentliches Ergebnis	5.207.245	4.858.629	-348.616
26 - Jahresergebnis	-818.143	-3.939.833	-3.121.690
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-818.143	-3.939.833	-3.121.690

5.4.1 ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 137.995.120,55 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 4.920.495,72 Euro bzw. um 0,00 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 133.823.800 Euro um 4.171.320,55 Euro ab, dies entspricht 3,02 Prozent.

Ertragspositionen im Einzelnen



Die Steuern und ähnlichen Abgaben stellen die größte Ertragsposition dar.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Grundsteuer A	114.112	115.485	1.374
Grundsteuer B	8.317.488	8.371.057	53.569
Gewerbesteuer	41.027.973	41.141.918	113.945
Anteil Einkommensteuer	24.547.667	25.193.389	645.722
Anteil Umsatzsteuer	6.533.587	5.767.244	-766.342
Vergnügungssteuer	410.134	1.118.653	708.520
Hundesteuer	164.976	172.423	7.447
Ausgleichsleistungen	1.948.061	2.454.578	506.516
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	83.063.998	84.334.747	1.270.749

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	19.703.959	24.212.200	4.508.241
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	2.342.954	2.388.029	45.075
Allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	2.821.058	0	-2.821.058
Summe Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.867.971	26.600.230	1.732.258

sonstige Transfererträge

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0	1.305	1.305
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	636.999	424.243	-212.755
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (periodenfremd)	805.468	410.644	-394.824
andere sonstige Transfererträge	46.380	58.212	11.832
andere Transfererträge von Sozialleistungsträgern	58.276	179.783	121.507
andere Transfererträge von Dritten	4.538	302	-4.236
Summe sonstige Transfererträge	1.551.661	1.074.489	477.171

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Verwaltungsgebühren	814.515	967.460	152.944
Benutzungsgebühren	11.880.804	14.096.947	2.216.143
Erträge aus Auflösung SoPo für Beiträge/Gebührenaussgleich	956.397	959.410	3.013
Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.651.717	16.023.817	2.372.100

Privatrechtlichen Leistungsentgelte

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Mieten und Pachten	1.081.175	1.123.702	42.527
Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des UV	354.764	196.053	-158.711
Erträge aus Verkauf von Drucksachen	3.137	3.666	529
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.538	38.750	-30.788
sonstige privatrechtlichen Leistungsentgelten (periodenfremd)	15.136	359	-14.777
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.523.750	1.362.530	-161.220

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Erstattungen vom Bund (ö-r)	102.256	241.475	139.219
Erstattungen vom Land (ö-r)	144.370	108.528	-35.842
Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	122.706	214.204	91.498
Erstattungen von Gemeinden (GV) (p-r)	--	59.990	59.990
Erstattungen von Zweckverbänden (p-r)	100.000	100.000	0
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen B. (ö-r)	34.228	32.258	-1.970
Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	1.106.770	1.154.472	47.702
Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	19.137	18.267	-870
Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	99.558	156.406	56.848

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	111.168	176.912	65.744
Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	437.611	450.321	12.709
Erstattungen (periodenfremd)	148.585	344.104	195.519
Summe Kostenerstattungen und Kostenumlage	2.057.057	3.056.937	630.547

sonstige ordentliche Erträge

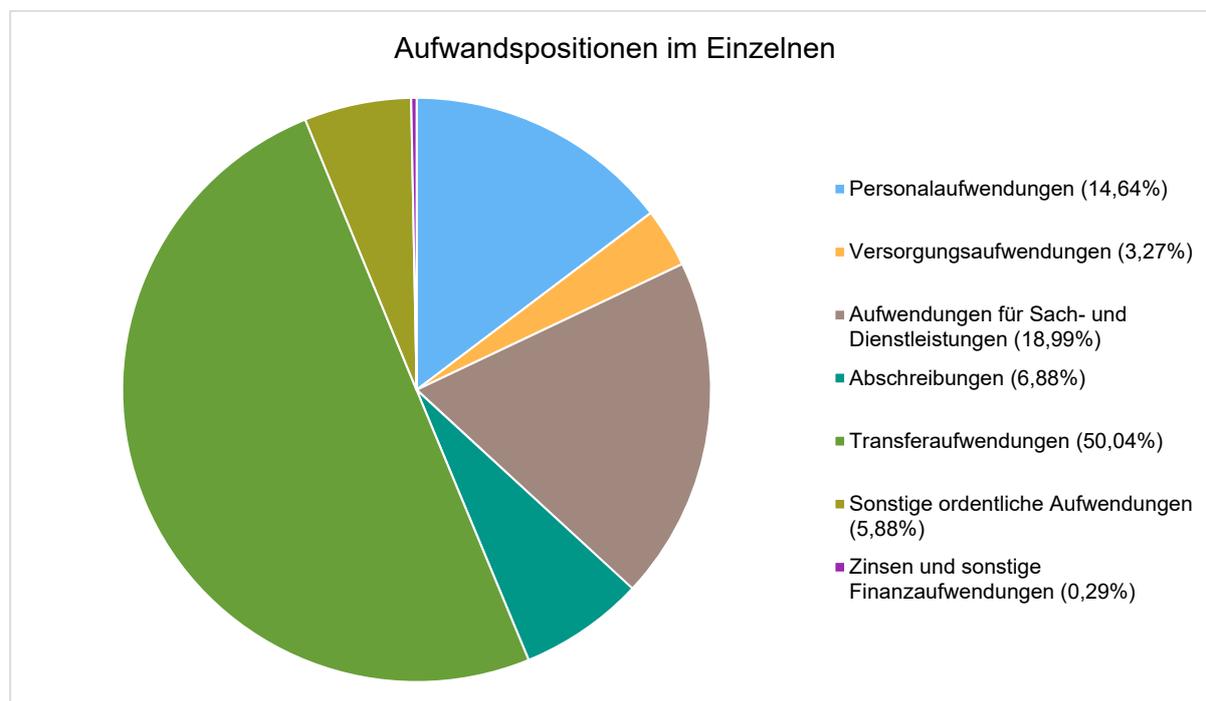
	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Konzessionsabgaben	2.046.516	1.706.860	-339.656
Konzessionsabgaben (periodenfremd)	54.115	52.435	-1.680
Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	0	91.483	91.483
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken / Gebäuden	32.627	11.341	-21.286
Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	252	250	-2
Erträge Veräußerung von VG > 800,- € & sonstiges AV	17.702	26	-17.676
Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	386.583	386.583
Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	149.176	177.851	28.675
Säumniszuschläge, Beitreibungsgebühren, Stundungszinsen	111.964	120.743	8.779
Auslagen (privatrechtlich)	372	395	23
Geb. Bußgelder	1.527	1.387	-140
sonstige Erträge (periodenfremd)	18.505	0	-18.505
Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	431.729	427.906	-3.823
Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenauflösung	307.224	216.259	-90.965
Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0
Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	353.096	348.594	-4.502
Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrück.	111.887	169.605	57.718
Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	98.054	149.030	50.976
sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	640.848	434.466	-206.382
Skontoerträge	8.626	6.177	-2.449
andere sonstige ordentliche Erträge	56.919	117.816	60.897
andere sonstige ordentliche Erträge (AUREA)	574.522	235.513	-339.009
Erträge aus dem Zahlungseingang auf abgeschriebene Forderungen	812.691	500.972	-311.718
Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken / Gebäuden des UV	0	0	0
andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfremd)	311	15.806	15.495

aktivierbare Eigenleistungen

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Aktivierbare Eigenleistungen	160.480	370.873	210.393

5.4.2 ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 147.313.816,98 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 7.099.253,41 Euro bzw. um 5,06 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 164.531.727 Euro um -17.217.910,07 Euro ab, dies entspricht -11,69 Prozent.



Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte/innen, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiter/innen. Die Personalaufwendungen sind nach den Transferaufwendungen und den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen die größte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Dienstaufwendungen Beamte	6.891.076	7.438.551	547.475
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	9.602.162	10.258.396	656.234
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.110	0	-3.110

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	732.157	782.377	50.221
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.976.115	2.113.029	136.914
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.048.307	995.477	-52.830
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	723.493	44.627	-678.866
Personalaufwendungen	20.976.420	21.632.458	656.038
Versorgungsaufwendungen	5.255.758	4.832.972	-422.787
Personal- und Versorgungsaufwand	26.232.178	26.465.429	233.251

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind nach den Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	14.918.930	16.571.624	1.652.694
Unterhaltung bewegliches Vermögen	591.772	569.746	-22.026
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	1.454.514	1.522.697	68.183
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	9.285.613	9.392.448	106.834
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.250.830	28.056.515	1.805.685

bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	12.188.617	10.166.217	-2.022.400

Transferaufwendungen

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde an Umlagen (z. B. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Umlagen an Gemeindeverbände	24.148.461	26.451.985	2.303.524
Sozialtransferaufwendungen	8.610.069	10.675.317	2.065.248
Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit	3.579.486	3.337.518	-241.969
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	30.477.431	32.735.826	2.258.395
Sonstige Transferaufwendungen	729.118	735.284	6.166
Summe	67.544.565	73.935.929	6.391.364

Die Sozialtransferaufwendungen schlüsseln sich wie folgt auf:

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	5.096.223	4.865.103	-231.120
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	1.278.734	2.733.806	1.455.072
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.079.284	1.067.374	-11.911
soziale Leistungen an natürlichen Personen außerhalb von Einrichtungen	890.901	1.588.821	697.920
sonstige soziale Leistungen	264.928	171.426	-93.501
Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	0	248.788	248.788

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke enthalten folgende Positionen:

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	23.852.585	25.073.998	1.221.413
Aufwendungen für Zuschüsse an verb. Untern./Beteil./SV	2.831.790	3.071.515	239.725
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	2.520.517	2.928.700	408.183
Auflösung akt. RAP für Zuwendungen übrige Bereiche	522.637	511.367	-11.270
Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	374.634	399.067	24.433
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	329.024	673.725	344.701
Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	46.245	77.454	31.209

sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen auch Wertberichtigungen auf Forderungen und der Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die unter Buchwert veräußert wurden oder ohne Wertausgleich in Abgang gebracht wurden.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	771.075	882.330	111.255
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.174.979	1.708.339	533.360
Geschäftsaufwendungen	886.515	893.082	6.568
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	988.615	889.098	-99.517
Wertberichtigungen auf Forderungen	476.231	245.216	-231.015
Besondere ordentliche Aufwendungen	822	0	-822
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.700.137	4.071.660	371.524
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	7.998.373	8.689.726	691.353

5.4.3 Finanzergebnis

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Finanzerträge	1.376.221	952.037	-424.184

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Gemeinde aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.671	431.804	170.133

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2022 auf 520.233,55 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -594.316,96 Euro bzw. um -0,01 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 788.000 Euro um -267.766,45 Euro ab, dies entspricht -33,98 Prozent.

5.4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Gemeinde sind.

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 4.858.629,42 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -348.615,69 Euro. Die Summe von 4.858.629,42 Euro wurde gemäß § 5 Abs. 2 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CUIG NRW.) aus konkret erfassten Belastungen im ordentlichen Aufwand und aus über Nebenrechnungen ermittelte Belastungen gem. § 5 Abs. 3 NKF-CUIG NRW ermittelt und nach § 5 Abs. 4 NKF-CUIG NRW im Rahmen der Abschlussbuchungen als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt. Die entsprechende Dokumentation dieser Corona- und Ukraine-Mehrbelastungen ist als Anlage 15 beigefügt.

Außerordentlichen Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 0,00 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 0 Euro um 0 Euro ab.

Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2022 auf 4.858.629,42 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -348.615,69 Euro. Das Ergebnis weicht vom dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 11.220.750 Euro um -6.362.120,58 Euro ab.

5.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:

- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

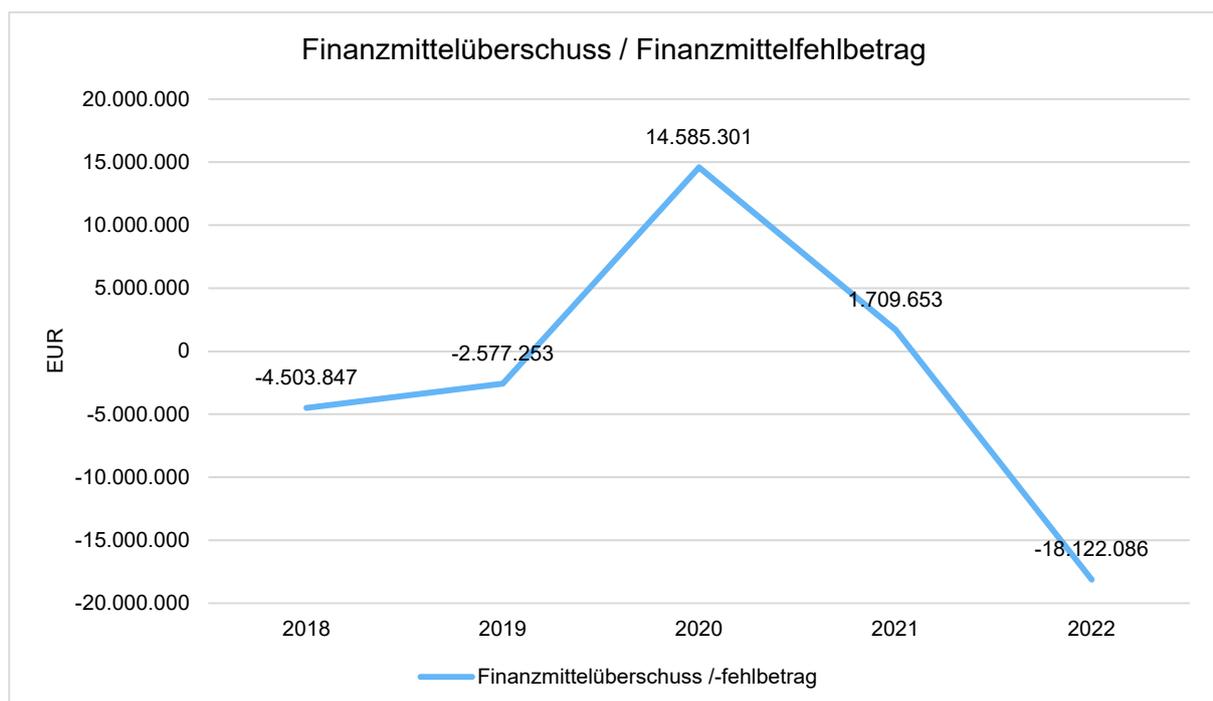
Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

Die Finanzrechnung deckt sich im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung und wird weiterhin weitestgehend auch im Lagebericht dargestellt. Die Abweichungen zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung resultieren aus zahlungsunwirksamen Vorgängen, wie z.B. Abschreibungen. Details können der Teilfinanzrechnung zu den einzelnen Produkten entnommen werden.

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	83.112.963	79.974.918	-3.138.045
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.136.813	22.245.108	2.108.295
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	2.680.464	1.042.819	-1.637.644
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.918.766	14.749.500	1.830.735
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.521.399	1.955.817	434.418
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.370.424	15.402.276	-2.968.148
7 - Sonstige Einzahlungen	2.589.514	3.490.689	901.175
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	815.898	1.342.333	526.435
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.146.240	140.203.461	-1.942.779
10 - Personalauszahlungen	20.307.079	21.778.561	1.471.482
11 - Versorgungsauszahlungen	2.502.261	3.385.862	883.601
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.252.353	40.752.634	1.500.281
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	320.331	697.222	376.891
14 - Transferauszahlungen	66.043.842	81.099.973	15.056.131
15 - Sonstige Auszahlungen	6.465.389	5.500.394	-964.995
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.891.254	153.214.645	18.323.391
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.254.986	-13.011.185	-20.266.170
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.361.493	7.343.662	-17.832
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	457.629	422.943	-34.686
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	3.085.819	3.085.819
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	958.495	585.481	-373.014

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.706	668.523	666.817
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.779.323	12.106.427	3.327.104
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.515.580	5.759.687	-755.893
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.029.524	9.320.230	3.290.705
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.463.624	1.566.495	102.871
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	225.000	0	-225.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	90.928	560.455	469.528
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	10.462	10.462
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.324.656	17.217.329	2.892.673
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.545.333	-5.110.902	434.431
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.709.653	-18.122.086	-19.831.739
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	254.697	504.717	250.020
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	701.598	231.057	-470.542
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-446.902	273.660	720.562
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.262.751	-17.848.426	-19.111.178
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	90.123	127.012	36.889
41 - Liquide Mittel	1.352.874	-17.721.414	-19.074.288

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses/ Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten 5 Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.



Die Auszahlungen für Baumaßnahmen (Pos. 25) setzt sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2021 in €	Ergebnis 2022 in €	Veränderung in €
Hochbaumaßnahmen	2.955.850	6.840.734	3.884.884
Tiefbaumaßnahmen	2.830.123	2.479.496	-350.627
sonstige Baumaßnahmen	243.551	0	-243.551

Von den 3.085.819 EUR Einzahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (Pos. 19) sind 3.085.819 EUR aus dem Verkauf eines DEKA-Fonds generiert worden.

5.6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Nachfolgend werden weitere Angaben gem. § 45 Abs. 2 KomHVO NRW gemacht.

Bei der Stadt Rheda-Wiedenbrück haben sich beim Jahresabschluss 2022 keine besonderen Umstände ergeben, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermitteln (§ 45 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO).

Die Veränderung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wird tabellarisch im Anhang (Anlage 6) dargestellt (§ 45 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO).

Die Stadt Rheda-Wiedenbrück ist nicht vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden abgewichen (§ 45 Abs. 2 Nr. 3 KomHVO).

Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung können der Anlage 9 im Anhang entnommen werden. Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle haben sich bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen für die Stadt Rheda-Wiedenbrück nicht ergeben (§ 45 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO).

Der Anlage 10 kann entnommen werden, für welche fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen noch keine Beiträge erhoben wurden (§ 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO).

Währungsumrechnungen lagen im Haushaltsjahr nicht vor (§ 45 Abs. 2 Nr. 8 KomHVO).

Die Verpflichtungen aus Leasingverträgen der Stadt Rheda-Wiedenbrück kann der Anlage 11 entnommen werden (§ 45 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO).

Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 des Handelsgesetzbuchs der Stadt Rheda-Wiedenbrück sind in Anlage 12 zu finden (§ 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO).

Die Stadt Rheda-Wiedenbrück hat den § 35a KomHVO NRW (Bildung von Bewertungseinheiten) nicht angewandt (§ 45 Abs. 2 Nr. 11 KomHVO NRW).

Für die Stadt Rheda-Wiedenbrück liegt gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen ein Gleichstellungsplan für den Zeitraum vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2024 vor.

Des Weiteren sind nach § 45 Abs. 2 S. 3 KomHVO Sachverhalte zu erläutern, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. In 2018 hat die Stadt Rheda-Wiedenbrück einen Grundstückskaufvertrag geschlossen, aus dem für die Folgejahre ein Kaufpreis i. H. v. 1,47 Mio. € fällig werden kann. Die Fälligkeit ist auf eine noch einzutretende Bedingung geknüpft.

Die Stadt Rheda-Wiedenbrück beschäftigte im Haushaltsjahr 2022:

155 Beamte/innen und

252 Arbeitnehmer/innen.

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70 GO NRW sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben:

1. der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen
2. der ausgeübte Beruf
3. die Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
4. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Die Angaben 1-5 sind alphabetisch geordnet der Anlage 14 zu entnehmen.

5.7 Hinweis zur Abgrenzung der Produktbereiche

Im Produkt 010102 Kommunale Zusammenschlüsse/Ausgliederungen werden Aufwendungen gebucht, die lt. Auffassung der örtlichen Rechnungsprüfung (ÖRP) nicht dem Produktbereich (PB) 01 Innere Verwaltung, sondern anderen Produktbereichen zuzuordnen sind. Nachfolgend wird die Zuordnung der ÖRP dargestellt:

Wiedenbrücker Schule: Diese sind dem PB 04 Kultur und Wissenschaft zuzuordnen. Hier bietet sich das Produkt 040201 Kultur-, Musik- und Heimatpflege an.

Erstattungen von Bauhof und EAW: Soweit die Erstattungen für einen Mix aus Leistungen der Kernverwaltung gedacht sind, empfiehlt sich eine Zuordnung zum PB 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.

Zweckverbandsumlage VHS: zum PB 04 Kultur und Wissenschaft

Verbandsumlage Infokom: zum Produkt 010502 EDV

Zuschüsse an die FGS: Die FGS übernimmt Aufgaben aus den PB 04 Kultur und Wissenschaft, 13 Natur- und Landschaftspflege und 15 Wirtschaft und Tourismus für die Stadt Rheda-Wiedenbrück. Sollte eine Aufteilung der Verlustübernahme nicht möglich sein, empfiehlt sich

eine Zuordnung zum PB 16 Allgemeine Finanzwirtschaft analog z. B. der Kreisumlage, die letztendlich auch wieder mehreren Produktbereichen dient.

Zuschüsse an die FGS für Bibliotheken: zum Produkt 040101 Stadtbibliothek

Marburg GmbH/AUREA: zum PB 15 Wirtschaft und Tourismus

Der Fachbereich Finanzen wird die Zuordnung zu den verschiedenen Produktbereichen weiterhin kontinuierlich überprüfen.

Anlage 1: Anlagenspiegel gem. § 46 KomHVO zum 31.12.2022

**Der Anlagenspiegel kann aus
technischen Gründen nicht
abgedruckt werden**

Anlage 2: Forderungsspiegel gem. § 47 KomHVO NRW zum 31.12.2022

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres		mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
	Eur		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
1. öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	11.287.141,13 €		10.434.577,85 €	172.631,17 €	679.932,11 €	7.495.792,34 €
1.1 Gebühren	1.864.078,20 €		1.863.773,25 €	304,95 €	- €	1.476.079,49 €
1.2 Beiträge	134.448,98 €		70.057,06 €	64.318,81 €	73,11 €	198.944,73 €
1.3 Steuern	4.879.005,80 €		4.770.998,39 €	108.007,41 €	- €	1.707.456,97 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.257.022,17 €		3.257.022,17 €	- €	- €	3.319.114,27 €
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.152.585,98 €		472.726,98 €	- €	679.859,00 €	794.196,88 €
2. Privatrechtliche Forderungen	3.268.384,71 €		3.025.175,69 €	17.708,47 €	225.500,55 €	2.781.315,17 €
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	614.353,66 €		371.144,64 €	17.708,47 €	225.500,55 €	498.595,60 €
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	42.500,00 €		42.500,00 €	- €	- €	- €
2.3 gegen verbundene Unternehmen	- €		- €	- €	- €	177.640,25 €
2.4 gegen Beteiligungen	- €		- €	- €	- €	541.000,00 €
2.5 gegen Sondervermögen	2.611.531,05 €		2.611.531,05 €	- €	- €	1.564.079,32 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände	287.463,42 €		287.463,42 €	- €	- €	238.200,67 €
4. Summe Forderungen und Vermögensgegenstände	14.842.989,26 €		13.747.216,96 €	190.339,64 €	905.432,66 €	10.515.308,18 €

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel gem. § 48 KomHVO NRW zum 31.12.2022

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
		Eur	Eur	Eur	
1. Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.099.401,17 €	- €	140.667,00 €	1.958.734,17 €	2.337.200,48 €
2.1 von verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
2.2 von Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.3 von Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €
2.4 vom öffentlichen Bereich	1.478.371,00 €	- €	- €	1.478.371,00 €	1.597.305,00 €
2.4.1 vom Bund	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.2 vom Land	560.050,00 €	- €	- €	560.050,00 €	595.650,00 € *
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.4 von Zweckverbänden	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	918.321,00 €	- €	- €	918.321,00 €	1.001.655,00 €
2.5 Von Kreditinstituten	621.030,17 €	- €	140.667,00 €	480.363,17 €	739.895,48 €
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	621.030,17 €	- €	140.667,00 €	480.363,17 €	739.895,48 €
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	- €	- €	- €	- €	- €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.494.550,00 €	- €	- €	1.494.550,00 €	1.585.990,00 € *

4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €	- €	- €
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.923.384,52 €	3.893.568,17 €	29.816,35 €	- €	4.191.856,02 €
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.680.991,11 €	1.680.991,11 €	- €	- €	1.411.438,62 €
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	5.425.835,58 €	5.425.835,58 €	- €	- €	4.218.179,21 €
8.	Erhaltene Anzahlungen	7.845.920,23 €	7.845.920,23 €	- €	- €	7.251.731,48 €
9.	Summe aller Verbindlichkeiten:	22.470.082,61 €	18.846.315,09 €	170.483,35 €	3.453.284,17 €	20.996.395,81 €
nachrichtlich anzugeben:						
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten						
1. Bürgschaft zugunsten Kommunale Haus und Wohnen GmbH für die Modernisierung von Wohnungen/Gebäuden Fontainestr. 35 u. 37 vom 24.10.2003 und 06.11.2003						
2. Ausfallbürgschaft zugunsten der Flora Westfalica GmbH für Kontokorrent-Kredit bei der Kreissparkasse Wiedenbrück Anteil der Stadt Rheda-Wiedenbrück (40%)						
		3.354.210,42 €				2.018.222,52 €
		9.210,42 €				18.222,52 €
		3.345.000,00 €				2.000.000,00 €

1) Zins und tilgungsfreie Darlehen des Landes aus dem Programm "Gute Schule 2020"

Anlage 4: Eigenkapitalpiegel gem. § 45 III KomHVO NRW zum 31.12.2022

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2021 Euro	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses Euro	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr Euro	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung) Euro	Bestand zum 31.12.2022 Euro
1.1 Allgemeine Rücklage	179.781.974,59		20.784,04		179.802.758,63
1.2 Ausgleichsrücklage	20.356.058,86	5.064.281,19			25.420.340,05
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-818.143,12	0,00 *		-3.939.833,46	-4.757.976,58
Summe Eigenkapital	199.319.890,33	5.064.281,19	20.784,04	-3.939.833,46	200.465.122,10

* Über die Verwendung des Jahresergebnisses 2021 hat der Rat noch nicht beschlossen.

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2019	2020	2021	Saldo
Allgemein Rücklage (+/-)				
Ausgleichsrücklage (+/-)	-1.884.991,90	2.443.035,19	0,00	558.043,29
Summe	-1.884.991,90	2.443.035,19	0,00	558.043,29

Anlage 5 a - Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	übertragen
010101	Zentrale Steuerung	543107	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	27.600,00 €
010101	Zentrale Steuerung	543109	sonstige Geschäftsaufwendungen	9.900,00 €
010103	Gleichstellungsbeauftragte	528109	sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.300,00 €
010501	Organisationsberatung	529109	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	68.000,00 €
010701	Allgemeine Finanzangelegenheiten	529109	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	10.000,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	521503	sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	700.000,00 €
030101	Schulen und Schüler	529103	Aufwendungen im Rahmen des Schulbudgets	255.560,00 €
030101	Schulen und Schüler	531801	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	39.400,00 €
030101	Schulen und Schüler	571115	Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	319.500,00 €
060102	Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	531801	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	150.000,00 €
060103	Kinder- und Jugendförderung	531801	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	37.000,00 €
080201	Sportanlagen und Sportförderung	529109	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	14.200,00 €
080201	Sportanlagen und Sportförderung	543112	Aufwendungen für Gutachterleistungen	35.700,00 €
090102	Informelle Planung	523801	Erstattungen an übrige Bereiche	25.000,00 €
090102	Informelle Planung	529109	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	400.000,00 €
090201	Verkehrsentwicklungsplanung	529109	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	13.600,00 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	543109	sonstige Geschäftsaufwendungen	195.500,00 €
130101	Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen	531801	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	31.840,00 €
140101	Umwelt- und Abfallberatung, Klimaschutz- und Mobilitätsmaßnahmen	543109	sonstige Geschäftsaufwendungen	590.000,00 €
Gesamt				2.925.100,00 €

Anlage 5 b - Ermächtigungsübertragungen für investive Auszahlungen

Produkt	Bezeichnung	Inv.-Nr.	Bezeichnung	übertragen
010502	EDV	0002	Kauf von Hard- und Software, Drucker u. ä.	46.962,80 €
010502	EDV	0005	DV-Software/Lizenzen	45.499,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0014	Ausstattungsgegenstände städt. Immobilien	80.000,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0032	Grunderwerb Baugebiete N.N.	1.843.000,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0186	Spielgeräte an Schulen (Immobilienmanagement)	39.276,04 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0190	investive Kleinmaßnahmen (Immobilienmanagement)	63.974,61 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0331	Neubau 3-Feld Sporthalle	67.609,71 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0366	Grunderwerb für Ausgleich, Tausch, Eigenbedarf u.ä	680.000,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0397	Baumaßnahme Gesamtschule Standort Rheda	158.283,23 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0452	Grunderwerb Gewerbegebiete N.N.	80.000,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0491	Friedhof, Erweiterung Kapelle und Leichenhalle	220.306,99 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0536	Wohnunterkünfte Asyl	1.585.000,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0585	Digitalisierung Schulen	19.000,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0586	Parkschule - OGGS	43.990,04 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	306.850,60 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0590	FSC Sportplatz - Kunstrasen	28.540,58 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0591	Gesamtschule WD (ehem. Kettlerschule) - BMA	200.000,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0592	Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	184.226,02 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0599	Grunderwerb Infrastrukturvermögen	91.400,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0620	Einstein-Gymnasium - Schulhofumgestaltung	4.546,99 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0643	Anlagen für außerschulischen Freizeitsport	50.000,00 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0648	Umsetzung PV-Anlagen-Konzept	157.569,39 €
010801	Bereitstellung von Immobilien	0649	Bahnhof Rheda, Aufzugsanlage	246.273,90 €
010802	Betrieb von Immobilien	1500	Beschaffung von Heizölvorräten	13.287,65 €
020101	Allgemeines Ordnungs- und Gewerbewesen	0470	Ausbau Warnsysteme	10.729,19 €
020101	Allgemeines Ordnungs- und Gewerbewesen	0650	Fahrzeugsanschaffung Kommunaler Ordnungsdienst	80.000,00 €

Produkt	Bezeichnung	Inv.-Nr.	Bezeichnung	übertragen
020102	Verkehrsregelung und -lenkung	0336	Beschaffung von Geschwindigkeits-Anzeigetafeln	20.000,00 €
020201	Brandschutz	0062	Betriebsausstattung Feuerwehr	32.000,00 €
020201	Brandschutz	0247	Fahrzeugsanschaffungen Feuerwehr	328.912,73 €
020202	Rettungsdienst	0065	Fahrzeugsanschaffung Rettungsdienst	333.000,00 €
020202	Rettungsdienst	0066	Betriebsausstattung Rettungsdienst	50.000,00 €
030101	Schulen und Schüler	0070	Neuanschaffung Schulen	310.829,19 €
030101	Schulen und Schüler	0302	Sonderbeschaffungen (Einrichtung Ganztagsbetrieb)	17.640,56 €
030101	Schulen und Schüler	0383	Ersteinrichtung OGGs / Inklusion	8.588,71 €
030101	Schulen und Schüler	0448	Schulnetzwerke, Modernisierung	35.267,83 €
030101	Schulen und Schüler	0588	Einrichtung Parkschule	65.034,86 €
030101	Schulen und Schüler	0628	Einrichtung ORS - NW-Raum	30.000,00 €
030101	Schulen und Schüler	0651	Einstein-Gymnasium AULA	10.000,00 €
060102	Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	0412	Investitionskostenzuschüsse U3-Bau KiTas (Land)	274.000,00 €
060102	Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	0456	Investitionskostenzuschüsse U3-Bau KiTas (Stadt)	26.000,00 €
060102	Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	0475	Investitionszuschüsse Ü3 Sanierung KiTas (Land)	273.000,00 €
060102	Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	0476	Investitionszuschüsse Ü3 Sanierung KiTas (Stadt)	117.000,00 €
060102	Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	0573	Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Land)	163.000,00 €
060102	Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	0574	Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Stadt)	19.000,00 €
080101	Durchführung des städt. Bäderbetriebes	0080	Geräte und Ausstattung für städt. Bäder	21.696,68 €
080201	Sportanlagen und Sportförderung	0087	Verbesserung der (Schul-) Sportbedingungen	48.500,00 €
080201	Sportanlagen und Sportförderung	0689	Investitionskostenzuschuss Flutlichtanlage SC Wiedenbrück	190.000,00 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0193	Südring / Ostring, Kreisellippstädter Str.	56.300,75 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0436	Merschweg, Ausbau	49.650,14 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0438	Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges	514.875,48 €

Produkt	Bezeichnung	Inv.-Nr.	Bezeichnung	übertragen
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0439	Varenseller Straße, Erschließung Neubaugebiet	185.195,56 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0441	Hauptstraße, Nebenanlagen	50.000,00 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0518	Kaiserforst, Erschließung	132.405,33 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0521	Kiefernweg, Erschließung Gewerbegebiet	306.871,98 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0530	Mühlenwall, Neugestaltung	44.123,92 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0563	Nonenstr., Ausb. Gehweg Hagedornstr. & Bosfelder Weg	50.000,00 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0595	Hermann-Löns-Weg, Erweiterung	79.643,00 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0609	St.-Vinzenz-Str. zw. Rietb. Str./Horstwiesenw Umb	15.000,00 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0616	Am Werl, Wohnmobilstellplätze	5.000,00 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0624	Franz-Geshe-Straße	49.608,91 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0629	Am Sandberg; Nebenanlagen	252.908,42 €
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen	0630	Hüfferstraße; Erschließung Stichstraße	19.286,00 €
120104	Neubau/Unterhaltung von verkehrsleit. Anlagen	0130	Modernisier. Lichtsignalanlagen	100.000,00 €
120105	Öffentliche Beleuchtung	0131	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	8.532,93 €
120105	Öffentliche Beleuchtung	0619	Modernisierung LED-Straßenbeleuchtung	570.887,21 €
120201	Neubau/Unterhaltung Einrichtungen des ÖPNV	0567	Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	530.059,26 €
130101	Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen	0134	Maßnahmen zur Dorfverschönerung	20.000,00 €
130102	Spielplätze	0138	Anschaffung von Spielgeräten (Tiefbau)	12.505,89 €
130201	Gewässer	0656	Patkenbach, Gewässerentwicklung	100.000,00 €
130201	Gewässer	0678	Hamelbach, Gewässerentwicklung	96.521,06 €
130301	Allgemeines Bestattungswesen	0147	Neuanschaffungen Friedhof	11.541,85 €
130301	Allgemeines Bestattungswesen	0149	Bauliche Änderungsmaßnahmen Friedhof	20.000,00 €
130301	Allgemeines Bestattungswesen	0150	Grabammersystem	16.420,00 €

Gesamt: 12.017.134,99 €

Anlage 6: Veränderung der Allgemeinen Rücklage und Eigenkapitalentwicklung
gem. § 45 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO

	Ergebnis 31.12.2020 in T €	Ergebnis 31.12.2021 in T €	vorl. Ergebnis 31.12.2022 in T €	Plan 31.12.2023 in T €	Plan 31.12.2024 in T €	Plan 31.12.2025 in T €	Plan 31.12.2026 in T €
Eigenkapital	204.715	204.384	200.465	200.314	189.307	181.156	175.303
davon							
- Allgemeine Rücklage	179.295	179.782	179.803	179.803	179.803	179.803	179.803
- Ausgleichsrücklage ¹⁾	20.356	25.420	25.420	20.662	20.511	9.504	1.353
- Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.064	-818	-4.758 ²⁾	-151	-11.007	-8.151	-5.853

¹⁾ ursprünglich in Eröffnungsbilanz: 21.920 T €

²⁾ Stand: 31.12.2022: davon 818 T€ Jahresfehlbetrag 2021 und 3.940 T€ Jahresfehlbetrag 2022

Anlage 7a: Entwicklung der Rückstellungen zum 31.12.2022

I. Pensionsrückstellungen

Rückstellungskategorie	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Inanspruchnahme	ertragswirksame Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022	Bemerkung
Teilwert Pensionsverpflichtungen	aktive Beamte	26.463.451,00 €	-23.792,00 €	0,00 €	0,00 €	26.439.659,00 €	
Teilwert Beihilfeverpflichtungen	Versorgungsempfänger	23.073.796,00 €	0,00 €	0,00 €	1.627.822,00 €	24.701.618,00 €	Ermittlung durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse / Heubeck AG.
	aktive Beamte	8.299.365,00 €	-128.109,00 €	0,00 €	0,00 €	8.171.256,00 €	
	Versorgungsempfänger	8.008.095,00 €	0,00 €	0,00 €	425.346,00 €	8.433.441,00 €	
Gesamt:		65.844.707,00 €	-151.901,00 €	0,00 €	2.053.168,00 €	67.745.974,00 €	

II. Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Rückstellungskategorie	Bezeichnung	Jahr der Rückstellung	Stand 31.12.2021	Inanspruchnahme	ertragswirksame Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022	Bemerkung
Altlast	Sanierung Altlast Varenseiler Straße		689.220,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	689.220,72 €	
Alliast	Wasseruntersuchungen Alliast Varenseiler Str.	2014	12.303,78 €	-2.791,37 €	0,00 €	0,00 €	9.512,41 €	
Alliast	Sanierung Deponie Ortssteil Lintel	2017	700.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	700.000,00 €	
Alliast	Sanierung Deponie Moorweg	2019	532.097,15 €	-3.230,39 €	0,00 €	0,00 €	528.866,76 €	
Gesamt:			1.933.621,65 €	-6.021,76 €	0,00 €	0,00 €	1.927.599,89 €	

III. Instandhaltungsrückstellungen

Objekt	Maßnahme	Jahr der Rückstellung	Stand 31.12.2021	Inanspruchnahme	ertragswirksame Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022	Bemerkung
Ernhaus	Beseitigung Schmutzwasser Fehlschluss	2017	16.756,86 €	0,00 €	-16.756,86 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
Historisches Rathaus Wiedenbrück	Instandsetzung Lüftungsanlage	2017	5.491,62 €	-5.491,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
Bauhof	Erneuerung Tore	2018	31.499,34 €	-12.899,60 €	0,00 €	0,00 €	18.599,74 €	weitere Ausführung in 2023
Andreasschule	Dachsanierung	2019	399.973,41 €	-399.973,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
div. Gebäude	Maßnahmen auf Grundlage elektrotechnischer Prüfungen	2019	282.426,49 €	-88.491,42 €	0,00 €	0,00 €	193.935,07 €	weitere Ausführung in 2023
Osterrath-Realschule	Beseitigung Brandschutzmängel	2020	50.490,00 €	-319,93 €	0,00 €	0,00 €	50.170,07 €	weitere Ausführung in 2023
Osterrath-Realschule, Sporthalle	Hauptverteilung, Brandschutzmaßnahmen	2020	57.725,26 €	-10.524,28 €	0,00 €	0,00 €	47.200,98 €	weitere Ausführung in 2023
Stadthaus	Sanierung Feuchtigkeitsschäden	2020	15.251,02 €	0,00 €	-15.251,02 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
Bridder-Grimm-Schule	Sanierung	2020	1.488.473,58 €	-13.492,13 €	0,00 €	0,00 €	1.474.981,45 €	weitere Ausführung in 2023

Objekt	Maßnahme	Jahr der Rückstellung	Stand 31.12.2021	Inanspruchnahme	ertragswirksame Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022	Bemerkung
Dornhof	Sanierung	2020	289.473,24 €	-289.473,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
Einstein-Gymnasium II	Flachdachsanierung	2020	550.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	550.000,00 €	Ausführung in 2023
Friedhof	Kanalsanierung	2020	49.715,89 €	-21.762,95 €	0,00 €	0,00 €	27.952,94 €	Zahlung SR in 2023
Ralsgymnasium	Mängelbeseitigung an der BMA	2020	80.000,00 €	-53.524,89 €	-26.475,11 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
Einstein-Gymnasium	Sanierung Boden Mensa	2021	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	Ausführung in 2023
Einstein-Gymnasium	Sanierung Flachdach	2021	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	140.000,00 €	Ausführung in 2023
Feuerwehrgarthehaus Lintel	Sanierung Flachdach	2021	20.000,00 €	-16.523,27 €	-3.476,73 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
KiTa Am Ensee	Brandschutzmaßnahmen	2021	28.000,00 €	-27.573,68 €	-426,32 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
diverse Holzrahmenbauten	Erneuerung Sanitärbereiche	2021	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	55.000,00 €	100.000,00 €	Ausführung in 2023
Parkschule, Sporthalle	Rückbau bzw. Nachrüstungsarbeiten Gründach	2021	66.000,00 €	0,00 €	-56.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Teil-Auflösung, da 10 TE auskömmlich sind. Ausführung in 2023
Feuerwehrgarthehaus Rheda	Sanierung Notstromaggregat	2021	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €	Zahlung SR in 2023
Osterrath-Realschule, Sporthalle	Sanierung	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	800.000,00 €	800.000,00 €	
			3.686.276,71 €	-940.050,42 €	-118.386,04 €	855.000,00 €	3.482.840,25 €	

Straße	Maßnahme	Jahr der Rückstellung	Stand 31.12.2021	Inanspruchnahme	ertragswirksame Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022	Bemerkung
Wartenbergstraße	Asphaltsanierung - Teilstück Ostring bis Von-Galen-Straße	2012	82.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	82.000,00 €	Rückstellung wird bis zur Instandhaltung / Investition beibehalten
Heiligenhäuschenweg	Asphaltsanierung von Schwedenschanze bis zur Hohlenderstraße	2015	82.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	82.500,00 €	Rückstellung wird bis zur Instandhaltung / Investition beibehalten
Heilingrotstraße	Asphaltsanierung vom Ostring bis zur Von-Galen-Straße	2015	122.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	122.400,00 €	Rückstellung wird bis zur Instandhaltung / Investition beibehalten
Am Rüttenbach	Asphaltsanierung von Wöbsteeg bis Herzebrocker Str.	2018	73.371,94 €	-2.628,06 €	0,00 €	0,00 €	70.743,88 €	weitere Ausführung in 2023
Wöstering	Asphaltsanierung von Wöbsteeg bis Pixeler Str.	2018	117.312,92 €	-43.623,88 €	0,00 €	0,00 €	73.689,04 €	weitere Ausführung in 2023
Weserstraße	Gehwegsanierung	2020	30.000,00 €	-10.435,50 €	0,00 €	0,00 €	19.564,50 €	weitere Ausführung in 2023
Oderstraße	Gehwegsanierung	2020	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Ausführung in 2023
Krokusweg	Asphaltsanierung	2020	10.000,00 €	-161,39 €	0,00 €	0,00 €	9.838,61 €	Ausführung von 2021 bis 2023
Schnatweg	Asphaltsanierung	2020	12.000,00 €	-1.815,51 €	0,00 €	0,00 €	10.184,49 €	weitere Ausführung in 2023
Breite Straße	Asphaltsanierung	2021	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	Ausführung in 2023
Dianalust	Asphaltsanierung von Mahlerstr. bis Ringstr.	2021	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	Ausführung in 2023
Kupferstraße	Asphalarbeiten an einer Einfahrt	2021	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Ausführung in 2023
Pommernstraße	Asphalarbeiten	2021	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €	Ausführung in 2023

Maßnahme	Jahr der Rückstellung	Stand 31.12.2021	Inanspruchnahme	ertragswirksame Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022	Bemerkung
Ringstraße	2021	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	Ausführung in 2023
Sudheide	2021	70.000,00 €	-18.780,76 €	-51.219,24 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
Gesamt:		1.129.584,86 €	-77.445,10 €	-51.219,24 €	0,00 €	1.000.920,52 €	

IV. Sonstige Rückstellungen

Rückstellungskategorie	Bezeichnung	Jahr der Rückstellung	Stand 31.12.2021	Inanspruchnahme	ertragswirksame Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022	Bemerkung
personalwirtschaftliche Angelegenheiten	Überstundenverpflichtungen	2022	1.029.577,84 €	-14.862,51 €	0,00 €	0,00 €	1.014.715,33 €	Neubewertung mit Überstundenanzahl zum 31.12.2022
	Urlaubsverpflichtungen	2022	1.238.658,60 €	0,00 €	0,00 €	35.152,40 €	1.273.811,00 €	Neubewertung mit Urlaubsansprüchen zum 31.12.2022
	Jubiläumszuwendungen	2012	89.900,00 €	-6.200,00 €	0,00 €	5.875,00 €	89.575,00 €	Neuberechnung zum 31.12.2022
	Anteil Pensionen Bauhof	2012	422.400,00 €	0,00 €	0,00 €	2.805,00 €	425.205,00 €	
	Anteil Beihilfen Bauhof	2012	123.900,00 €	0,00 €	0,00 €	2.796,00 €	126.696,00 €	
	Erstattungsverpflichtungen ggü. anderen Behörden	2012	593.680,00 €	0,00 €	0,00 €	29.931,00 €	623.611,00 €	Ermittlung durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse / Heubeck AG.
	Altersteilzeit	2014	169.955,63 €	-165.243,01 €	0,00 €	0,00 €	4.712,62 €	
	Sabbatjahr	2014	16.587,09 €	-16.587,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Rückstellung wg. altersdiskriminierenden Besoldung	2016	9.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.800,00 €	Klageverfahren ist abgeschlossen; jedoch sind vereinzelt noch Fälle in der Schwebe
	Alimentation kinderreicher Familien und begrenzte Dienstunfähigkeit	2021	210.000,00 €	-207.191,76 €	-2.808,24 €	0,00 €	0,00 €	Auszahlung der Nachzahlungsansprüche 2021 und Vorjahre erfolgte in 2022
Verpflichtungsrückstellungen	Notfallsanitäterzulagen	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	
	Personalkostenersatzung Aurea GmbH	2019	133.000,00 €	0,00 €	0,00 €	44.000,00 €	177.000,00 €	Abrechnungen 2019 bis 2022 sind noch nicht erfolgt.
	Zentrale Dienste	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.000,00 €	26.000,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Organisationsüberprüfung	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.300,00 €	44.300,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	EDV-regioIT	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Kommunaler Ratsdienst	2020	13.375,34 €	-13.375,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
	Bereitstellung von Immobilien GS WD Trinkwassersanierung	2020	10.064,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.064,77 €	Abstimmung zur SR noch nicht abgeschlossen
	Bereitstellung von Immobilien Ratsgymnasium Umsetzung "biregio"	2020	240.000,00 €	-200.000,00 €	-40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgeschlossen worden.
	Betrieb von Immobilien Instandsetzungsaufwendung f. Gebäude	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	76.148,00 €	76.148,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Betrieb von Immobilien Anschluss an das Breitbandnetz	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	994.436,79 €	994.436,79 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Brandschutz Dienst- und Schutzkleidung	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	778,91 €	778,91 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Betriebsaufwand	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.070,16 €	1.070,16 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Atemschutz Untersuchung	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.650,00 €	1.650,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.

Rückstellungskategorie	Bezeichnung	Jahr der Rückstellung	Stand 31.12.2021	Inanspruchnahme	ertragswirksame Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022	Bemerkung
Verpflichtungsrückstellungen	Rettungsdienst Kosten Leitstelle	2021	24.000,00 €	0,00 €	-24.000,00 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme ist in 2022 abgerechnet worden, Rückstellung war nicht erforderlich.
	Schulen und Schüler Aufwendungen für Dienstleistungen	2021	35.953,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.953,05 €	Abrechnung aus 2021 ist noch nicht erfolgt.
	Schulen und Schüler Aufwendung für geringwertige VG	2021	8.148,31 €	-5.269,45 €	-2.878,86 €	0,00 €	0,00 €	Abrechnung ist in 2022 erfolgt
	Schulen und Schüler Schülerbeförderung	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.000,00 €	53.000,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Schulen und Schüler Schulbudget	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.033,58 €	2.033,58 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Schulen und Schüler Schulfachplaner	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.712,80 €	3.712,80 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Schulen und Schüler Aufholen nach Corona	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	78.997,32 €	78.997,32 €	Abrechnung 2022 steht noch aus
	Schulen und Schüler EDV an Schulen	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	691,92 €	691,92 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Unterstützung, Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen DRK-Integrationsagentur	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Unterstützung, Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen - Niederschw. Hilfen und sprachl.Integration	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	104.000,00 €	104.000,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Hilfe bei Einkommensdefiziten Rückforderung FluAG-Pauschalen 2018	2021	80.000,00 €	-38.970,00 €	-41.030,00 €	0,00 €	0,00 €	Maßnahme wurde in 2022 abgerechnet
	Hilfe bei Einkommensdefiziten Sicherheitsdienst UE Johannes	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Hilfe bei Einkommensdefiziten Rückforderung FluAG-Pauschalen 2019	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Familienunterstützende Hilfen Aufwendungen für Dienstleistungen	2022	25.718,61 €	-19.077,05 €	0,00 €	12.858,44 €	19.500,00 €	Maßnahme wurde in 2022 abgerechnet, neue Rechnungen stehen noch aus
	Familienunterstützende Hilfen soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2021	141.519,80 €	-131.019,47 €	0,00 €	290.977,89 €	301.478,22 €	Rechnungen stehen noch aus
	Familienunterstützende Hilfen soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2020	316.773,65 €	-307.968,71 €	0,00 €	659.716,84 €	668.521,78 €	Rechnungen stehen noch aus
	Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	2020	740.935,44 €	0,00 €	0,00 €	330.000,00 €	1.070.935,44 €	Endabrechnungen KiTa Trägerzuschüsse
	Kinder- und Jugendförderung Aufwendungen für Dienstleistungen	2021	5.943,94 €	-5.943,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Abrechnung ist in 2022 erfolgt
	Kinder- und Jugendförderung Aufholen nach Corona	2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.664,60 €	34.664,60 €	Abrechnung 2022 steht noch aus
	Allgemeine Gesundheitsförderung Arztförderung	2021	12.335,19 €	-12.335,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Abrechnung ist in 2022 erfolgt
	Sportanlagen und Sportförderung	2021	7.200,00 €	-7.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Abrechnung ist in 2022 erfolgt
	Sportanlagen und Sportförderung Kreissportbund	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.200,00 €	7.200,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Verkehrsentwicklungsplanung Verkehrszählung	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.925,00 €	8.925,00 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Denkmalschutz Fördermaßnahmen Pauschalzuwendungen	2021	54.031,20 €	-49.210,80 €	0,00 €	24.901,60 €	29.722,00 €	Abrechnung aus 2021 ist in 2022 erfolgt, neue Zuführung für Abrechnung 2022
	Denkmalschutz Fördermaßnahmen Fassadenprogramm	2020	2.527,00 €	-2.527,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Abrechnung ist in 2022 erfolgt

Rückstellungskategorie	Bezeichnung	Jahr der Rückstellung	Stand 31.12.2021	Inanspruchnahme	ertragswirksame Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022	Bemerkung
Verpflichtungsrückstellungen	Abfallbeseitigung	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	Rechnungen stehen noch aus
	Verwaltungs- & Betriebsaufwand	2021	12.742,05 €	-5.963,25 €	-1.500,00 €	0,00 €	5.278,80 €	Abrechnung aus 2021 noch nicht abgeschlossen
Klimaschutz	Umwelt-/Abfallber. Klimaschutz Förderprogramm Aktiv für Klimaschutz in Rh-WD	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	51.817,66 €	51.817,66 €	Abrechnung aus 2022 ist noch nicht erfolgt.
	Corona-Hilfsfonds	2020	29.912,45 €	-29.912,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Abrechnung ist in 2022 erfolgt
Rückstellung für zukünftige Zahlungsverpflichtungen aus steuerkraftabhängigen Umlagen	Verzinsung Gewerbesteuererstattung	2021	338.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	338.000,00 €	
	Kreisumlage	2020	7.413.000,00 €	-7.413.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Abrechnung ist in 2022 erfolgt
Drohverlustrückstellung	Prozesskosten	2020	50.000,00 €	-13.186,68 €	-36.813,32 €	0,00 €	0,00 €	Klageverfahren ist abgeschlossen.
	Prozesskosten	2020	210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	210.000,00 €	laufendes Klageverfahren
Sonstige Rückstellungen	Prozesskosten	2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	laufendes Klageverfahren
	Überörtliche Prüfung GPA NRW	2019	48.000,00 €	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €	64.000,00 €	ausstehende Rechnungen, dessen Höhe nicht bekannt ist
Gesamt:			13.857.639,96 €	-8.665.043,70 €	-149.030,42 €	3.119.040,91 €	8.162.606,75 €	
Rückstellungsbestand insgesamt:			86.451.830,18 €	-9.840.461,98 €	-318.635,70 €	6.027.208,91 €	82.319.941,41 €	

Anlage 7b: Entwicklung der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

- Übersicht zur Umsetzungsplanung -

Objekt	Maßnahme	Bildung der Rückstellung	Stand 31.12.2022	geplante Inanspruchnahme		
				2023	2024	2025
Immobilienmanagement						
Bauhof	Erneuerung Tore	2018	18.599,74 €	- €	- €	- €
div. Gebäude	Maßnahmen auf Grundlage elektrotechnischer Prüfungen	2019	193.935,07 €	96.967,53 €	- €	- €
Osterrath-Realschule	Beseitigung Brandschutzmängel	2020	50.170,07 €	- €	- €	- €
Osterrath-Realschule, Sporthalle	Hauptverteilung, Brandschutzmaßnahmen	2020	47.200,98 €	- €	- €	- €
Brüder-Grimm-Schule	Sanierung	2020	1.474.981,45 €	491.660,48 €	491.660,48 €	- €
Einstein-Gymnasium II	Flachdachsanieurung	2020	550.000,00 €	275.000,00 €	- €	- €
Friedhof	Kanalsanieurung	2020	27.952,94 €	- €	- €	- €
Einstein-Gymnasium	Sanierung Boden Mensa	2021	25.000,00 €	- €	- €	- €
Einstein-Gymnasium	Sanierung Flachdach	2021	140.000,00 €	70.000,00 €	- €	- €
Feuerwehrgäterehaus Rheda	Sanierung Notstromaggregat	2021	100.000,00 €	- €	- €	- €
Lümenweg 112	Erneuerung Sanitärbereiche	2021	10.000,00 €	- €	- €	- €
Parkschule, Sporthalle	Rückbau bzw. Nachrüstungsarbeiten Gründach	2021	45.000,00 €	- €	- €	- €
Osterrath-Realschule, Sporthalle	Sanierung	2022	800.000,00 €	- €	- €	- €
			3.482.840,25 €			

Objekt	Maßnahme	Bildung der Rückstellung	Stand 31.12.2022	geplante Inanspruchnahme			
				2023	2024	2025	2026
Tiefbau							
Wartenbergstraße	Asphaltanierung - Teilstück Ostling bis Von-Galen-Straße	2012	82.000,00 €	- €	- €	- €	82.000,00 €
Heiligenhäuschenweg	Asphaltanierung von Schwedenschanze bis zur Holunderstraße	2015	82.500,00 €	- €	- €	- €	82.500,00 €
Hellingrottstraße	Asphaltanierung vom Ostling bis zur Von-Gaalen-Straße	2015	122.400,00 €	- €	- €	- €	122.400,00 €
Am Ruthenbach	Asphaltanierung von Wösteweg bis Herzebrocker Str.	2018	70.743,88 €	70.743,88 €	- €	- €	- €
Wöstering	Asphaltanierung von Wöbestweg bis Pixeler Str.	2018	73.689,04 €	73.689,04 €	- €	- €	- €
Weserstraße	Gehwegsanierung	2020	19.564,50 €	19.564,50 €	- €	- €	- €
Oderstraße	Gehwegsanierung	2020	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €	- €
Krokusweg	Asphaltanierung	2020	9.838,61 €	9.838,61 €	- €	- €	- €
Schnatweg	Asphaltanierung	2020	10.184,49 €	10.184,49 €	- €	- €	- €
Breite Straße	Asphaltanierung	2021	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €	- €
Dianalust	Asphaltanierung von Mahlerstr. bis Ringstr.	2021	100.000,00 €	40.000,00 €	60.000,00 €	- €	- €
Kupferstraße	Asphaltarbeiten an einer Einfahrt	2021	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	- €	- €
Pommernstraße	Asphaltarbeiten	2021	60.000,00 €	- €	- €	- €	60.000,00 €
Ringstraße	Asphaltanierung von A2 bis Westring	2021	300.000,00 €	300.000,00 €	- €	- €	- €
			1.000.920,52 €				

<i>Rückstellung 2012</i>	82.000	0	0	0	82.000
<i>Rückstellung 2013</i>	0	0	0	0	0
<i>Rückstellung 2014</i>	0	0	0	0	0
<i>Rückstellung 2015</i>	204.900	0	0	0	204.900
<i>Rückstellung 2016</i>	0	0	0	0	0
<i>Rückstellung 2017</i>	0	0	0	0	0
<i>Rückstellung 2018</i>	163.033	163.033	0	0	0
<i>Rückstellung 2019</i>	193.935	96.968	96.968	0	0
<i>Rückstellung 2020</i>	2.219.893	961.572	766.660	491.660	0

Anlage 8: Übersicht der getätigten außerplanmäßigen Abschreibungen gem. § 45 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO

Produkt	Anlagenbezeichnung	außerplanmäßige Abschreibung	außerplanmäßige Sonderpostenauflösung	Begründung
010801	Wohnhaus Großer Wall 21, Wohnhaus	29.918,00 €	- €	außerplanmäßige Abschreibung aufgrund dauerhafter Wertminderung
010801	Wohnhaus Großer Wall 21, Grundstück	161,00 €	- €	außerplanmäßige Abschreibung aufgrund dauerhafter Wertminderung
010801	Am Nonenplatz, Landwirtschaftsfläche	70.640,46 €	- €	außerplanmäßige Abschreibung aufgrund dauerhafter Wertminderung
010801	Schiffheide, Landwirtschaftsfläche	91.985,41 €	- €	außerplanmäßige Abschreibung aufgrund dauerhafter Wertminderung
120102	Zuschuss Stromberger Straße, Verkehrsfläche	- €	156,00 €	Außerplanmäßige Auflösung aufgrund Verkauf
120102	Zuschuss Lümernweg, Verkehrsfläche	- €	195,00 €	Außerplanmäßige Auflösung aufgrund Verkauf
010801	Sopo Straßenbeleuchtung	- €	32.773,85 €	Außerplanmäßige Auflösung aufgrund neuer Herstellung
120102	Zuschuss Laufbahn, Sportanlage Burgweg	- €	10.097,03 €	Außerplanmäßige Auflösung aufgrund neuer Herstellung
120102	Zuschuss St.-Vinzenz-Straße	- €	16.458,85 €	Außerplanmäßige Auflösung aufgrund neuer Herstellung
120102	Zuschuss St.-Vinzenz-Straße	- €	67.651,92 €	Außerplanmäßige Auflösung aufgrund neuer Herstellung
020201	Zuschuss GT RW 7493	- €	88.926,75 €	Außerplanmäßige Auflösung aufgrund Verkauf

Gesamt: 192.704,87 € - 216.259,40 €

Verrechnung gegen die Allgemeine Rücklage

Sachkonto	Anlagenbezeichnung	Zugang allgemeine Rücklage	Abgang allgemeine Rücklage	Begründung
029102	Abgang GuB sonstiger unbebauter Flächen	- 74.747,69 €	- €	Außerplanmäßiger Zugang aufgrund Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 GO NRW
029102	Abgang GuB sonstiger unbebauter Flächen	- 36.286,84 €	- €	Außerplanmäßiger Zugang aufgrund Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 GO NRW
029101	Zugang GuB sonstiger unbebauter Flächen	- 662,00 €	- €	Korrektur Eröffnungsbilanz
029101	Zugang GuB sonstiger unbebauter Flächen	- 963,00 €	- €	Korrektur Eröffnungsbilanz
029101	Zugang GuB sonstiger unbebauter Flächen	- 1.533,00 €	- €	Korrektur Eröffnungsbilanz
111412	Abgang INFOKOM Gütersloh	- €	93.408,49 €	Außerplanmäßiger Zugang aufgrund Wertkorrektur

Gesamt: - 114.192,53 € 93.408,49 €

**Anlage 9: Abschreibungstabelle für die Vermögensgegenstände
der Stadt Rheda-Wiedenbrück**

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
01	immaterielle Vermögensgegenstände	
12	Lizenzen	
	Softwarelizenz	5
13	DV-Software	
	Software	5
14	Grunddienstbarkeiten etc.	
	Ausgleichsflächenaufforstung fremder Grund	5
02	unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	
21	Grünflächen	
	Grabkammersysteme	60
29	sonstige unbebaute Flächen	
	Außenanlagen (einfache Ausführung, z. B. Ballfangzaun)	15
	Grundstückseinrichtung Kinderspielplätze (Bänke, Wegesperren, Zäune, Pflastersteine, Palisaden)	15
	Ladestation (Solar)	5
	Mähroboter	5
	Spielgeräte Kinderspielplätze (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	10
03	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	
	Abzugsanlage/Abgasabsauganlage/Lüftungsanlage	20
	Außenanlage (befestigte Flächen, Aufwuchs) -- wie Hauptgebäude	
	Außenanlage (einfache Ausführung, z. B. Ballfangzaun)	15
	Außen-Toilettenanlage	80
	Beleuchtungsanlage (Bühnenbeleuchtung)	15
	Beleuchtungsanlage (Sicherheitsbeleuchtung)	30
	Carports	30
	Einbruchmeldeanlage	15
	Einhausungen	20
	elektrische Sonnenschutzanlage außen	10
	Fahrradständer	50
	Fahrradständer (einfache Bauweise)	20
	Fahrzeughalle	60
	Fertigarage	40
	Feuer-/Brandmeldeanlage/Videoüberwachungsanlage	15
	Garage	50
	Klimaanlage (sofern selbstständig nutzbar)	10
	Lautsprecheranlage (Elektroakustische Notfallwarnsysteme (ENS)-Anlage mit integrierter Medienanlage/ Elektrische Lautsprecher (ELA)-Anlage / Panikanlage	15
	Schließanlage	15
	Technikhalle	60
	Überdachungen	20
	Videoüberwachungsanlage/Kameraanlage	15
	Vordach	30
31	Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	
	Kindergartengebäude	80
32	Grundstücke mit Schulen	
	Grundstückseinrichtung Schulen (Bänke, Wegesperren, Zäune, Pflastersteine, Palisaden)	15
	Pausengänge	50
	Schulgebäude	80

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
	Schulschwimmhalle	50
	Schulsporthallen/Geräteraum	50
	Sitzblöcke aus Holz (festmontiert)	15
	Spielgeräte Schulen (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	10
33	Grundstücke mit Wohnbauten	
	Sanitärcontainer	20
	Wohnhäuser/Wohnungen	80
34	Bäder und Sportstätten	
	Freibadgebäude	60
	Grundstückseinrichtung Freibäder (Bänke, Wegesperren, Zäune, Pflastersteine, Palisaden)	15
	Hallenbadgebäude	70
	Klingelanlage	10
	Kunststofflaufbahn	25
	Lichtrufanlage Behinderten-WC	11
	Schwimmbecken	40
	Sonnensegel/Sonnenschirm	15
	Spielgeräte Freibäder (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	10
	Sportplatz (Kunstrasen)	15
	Sportplatz (Rasenrasen)	25
	Sportplatz (Tennisplätze)	40
	Uhrenanlage	8
	Umkleide- und Duschgebäude/Sportplatzgebäude	60
	Vereinsheim	80
39	Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	
	Aufzug	20
	Bahnhöfe	80
	Begegnungszentrum Domhof	80
	Emshaus	80
	Feuerwehrgerätehäuser	60
	Friedhofskapelle	80
	Gärtnereien, Gewächshäuser	60
	Gerätehäuser	60
	Haus der Kreativität	80
	Hundezwinger	20
	Kreisfeuerweherschule	80
	Lagerhallen	60
	Leichenhallen	80
	Leitstellentechnik/Funkanlage	15
	Müllabstellplatz	20
	Notunterkünfte	30
	Notunterkünfte "Holzrahmenbau"	10
	Parkdecks	50
	Pavillon	30
	Rathäuser	80
	Rettungswachen	60
	Salzlager/Schüttgutlager	60
	Schießsportanlage	60
	Schnellbaucontainer	10
	Schrankenanlage	20

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
	sonstige Geschäftsgebäude	80
	sonstige Verwaltungsgebäude	80
	Stadthaus	60
	Tankanlage	14
	Trafohäuser	50
	Wartehallen	50
	Werkstattgebäude	60
04 Infrastrukturvermögen		
42	Brücken und Tunnel	
	Brücken mit Balken-/Plattenmischsystem (Holzkonstruktion)	40
	Stahlbetonbrücke mit Balken-/Plattenmischsystem	100
44	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
	Abwasser-/Regenwasserkanal (grds. Eigentum EAW)	80
45	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	
	Ampelanlagen	15
	Fahrbahn/Straße	50
	Gehweg	50
	Parkplatz (Betonsteinpflaster, Asphalt, Naturstein)	50
	Radwege	50
	Straßenbeleuchtung	30
	Verkehrszeichen (Gruppenwert)	30
49	sonstiges Infrastrukturvermögen	
	Außenanlagen Hochwasserschutz	100
	Bänke (die nicht vom Festwert erfasst werden)	15
	Bushaltestellwartehalle/Unterstellhäuschen	10
	Dambalken Hochwasserschutz	40
	Lärmschutzwall	100
	Mauer Hochwasserschutz	100
	Sonderbauwerk Hochwasserschutz (Anlehnung an Abwasserkanal)	80
	Straßenmobiliar (Bänke, Mülleimer) (Festwert)	
	Ruthenbach Hochwasserschutz usw.	50
06 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
61	Kunstgegenstände	
	Kunstwerke	-
07 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
71	Maschinen und technische Anlagen	
	Aktenvernichter	8
	allgemeine Schwimmbadtechnik (z. B. Frequenzumrichter/Hubboden)	25
	digitale Funkempfänger, Mobiles Warnsystem, Richtfunkanlage	10
	Druckereimaschine, Zusammentragemaschine, etc.	15
	Heizkessel (Schwimmbad)	25
	Parkscheinautomat/Kassenautomat (im Freien)	8
	Parkscheinautomat/Kassenautomat (in geschlossenen Räumen)	10
	Solarabsorber (Schwimmbad)	10
	Telefonanlage	15
	Werkstattmaschine groß (Standbohrmaschine/Kreissäge etc.)	15
72	Fahrzeuge	
	Anhänger	15
	Fahrrad/Elektrofahrrad	7

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
	Fahrzeuge Krankentransport	6
	Fahrzeuge Rettungsdienst	6
	Feuerwehreinsatzfahrzeug	20
	Mannschaftstransportfahrzeug	10
	PKW/Kommandowagen Wehrführer	8
	Radlader/Hoflader/Bagger/ Minikipper (Elektro)	10
	Schlauchboot (Rettungs-)	12
08	BGA, GVG, sonstige Anlagen	
81	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
	Abfallcontainer	15
	Ablaufwanne	14
	Atemlufthochdruckkompressor	10
	Audio-/Videogeräte (CD-/DVD-Player/Video-/Cassettenrecorder, Fernseher)	7
	Beamer, Dokumentenkamera, Leinwand, Rollbildwand, Visualizer	8
	Beatmungsgeräte/Lungenautomat/Reinigungsautomat	5
	Beckenreinigungsstaubsauger	10
	Beleuchtungsanlage Balonleuchte (s. a. Feuerwehreinsatzfahrzeuge)	20
	Besteck/Geschirr/Töpfe/Pfannen etc.	10
	Bestuhlung in Trauerhallen	25
	Bibliotheksmöbel (Präsenzbibliothek)	13
	Blas-/Schlag-/Streich-/Tastenteinstrumente/Stimmgeräte (elektronisch)	15
	Brennöfen (Töpferei)	25
	Bücherschrank, offen	10
	Bühnenpodest "Standard" (Buchenholztischlerplatte)	15
	Büromaschinen (Schreib-/Rechenmaschinen/Faxgerät/Kopierer/Aktenvernichter/elekt. Brieföffner/ Schreibtischlampen)	7
	Büromöbel, Lehrermöbel, Feuerwehrmöbel	20
	CNC-Maschine	12
	Demonstrationspuppe, Skelett, Torso	15
	Digitalkamera/Strickmaschine/Stativ	7
	Feldbett	10
	Fitness-/Turn-/Sportgeräte, Kicker	15
	Flagge/Fahne	10
	Flaschenwagen (Atemschutzgerät)	10
	Flutlichtstrahler	12
	Frankiermaschine	8
	Funkgeräte/digitale Meldeempfänger/Funkmikrofon	5
	Gardinen	10
	Gartenmöbel	12
	Gedenkstein	30
	Gepäckschließfachschrank	20
	Geschwindigkeitsanzeigetafel	10
	Gießkannenständer	10
	Glasmöbel (Glastisch-/vitrine)	10
	Grabnummernsteine	30
	Haar- und Händetrockner	5
	Handscheinwerfer	5
	Haushaltsgeräte (Waschmaschine/Trockner/Nähmaschinen/Staubsauger etc.), Bügelautomat	10
	Hockdruckreiniger/Laub-/Nass-/Trockensauger/(Motor-)Kettensäge/Bodenreinigungsmaschine	10
	Hörsaalgestühl	20

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
	Hubwagen	15
	Hygienestation	5
	Kanu	15
	Kehrmaschine	9
	Kompressor/Tauchpumpe (mobil)/Schmutzwasserpumpe/Stromgeneratoren (mobil)	10
	Küchengeräte (Mikrowelle/Herd/Kühl-/Gefrierschrank/Geschirrspüler/Tafelwasseranlage/Küchenkleininventar)	10
	Küchenmöbel	10
	Laboreinrichtung Physik/Chemie/Biologie	12
	Lautsprecher, Mikrofone	10
	Lehr- und Lernmaterial, Spiele	5
	Materialcontainer	20
	Matratzen für Unterkünfte	3
	Mess-/Prüfgeräte Feuerwehr und Schulen	12
	Musikinstrumente (Trommeln/Becken etc.)	12
	Nassmühlkühler	5
	Ölsperre	15
	Offener Bücherschrank (Outdoor)	8
	Panorama-Abzug (naturwissenschaftl. Räume)	20
	PC/Laptop/Notebook/Computer/Peripheriegeräte (Drucker und anderes EDV-Zubehör)/Router/Plotter/Spielekonsole/Wertkartensystem/interaktives Tafelsystem	5
	persönliche Schutzausstattung Feuerwehr (Festwert)	
	Rasenmäher	9
	Rednerpult	20
	Regalsysteme/ -schränke	20
	Rollstuhl	10
	Schwimmbadlift	10
	Schülerstühle/-tische/-schränke/Sitzsack/Stellwände	10
	Stapeltrockner	15
	Smartphone	5
	Sonnenschirm stabil, draußen	5
	Stahlschrank	20
	Stoppnetz Hallenbad	10
	Tafeln/Pinnwände/Stellwände/Bilderschienen/Whiteboard	25
	techn./medizin. Geräte (Defibrillator/Funk-Tischbedienteil/Feuerlöscher/Injektomat etc.)/Druckluftflaschen/Rettungstragen/Rettungsschere/Rettungskoffer/Faltbehälter/Rohrdichtkissen/Schutzzeugpflegestation/Bordrechnersystem	10
	Tresore/Feuerwehrschlüsseldepot	20
	Uhren/Uhrwerke	15
	Übungspuppe Rettungsdienst/Feuerwehr	5
	Verkaufshütten	15
	Wärmebildkamera mit Zubehör	10
	Wahlurne	20
	Wandbänke für Sporthalle	15
	Wandkarte	20
	Wasserspender	10
	Werkstatteinrichtung (Werkbank, Schränke, etc.)	15
	Werkstattmaschine klein (Bohrmaschine/Akku-Schrauber/Kreis-/Stichsäge etc.)	8

**Anlage 10: noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten
Erschließungsmaßnahmen gem. § 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO**

Erschließungsanlage	Abrechnung vorgesehen
Anekabel	2023
Am Freigrafenkamp	2023
Gartenstraße	2023
Petkuserweg	2023
Delitzschweg	2023
Bahnhofstraße 1.BA	2024
St. Vinzenz-Str.	2023/2024
Alleestraße - Stichstr.	2023
Sternweg	2023

Stand: 23.01.2023

Anlage 11: Verpflichtungen aus Leasingverträgen gem. § 45 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO

lfd. - Nr.	Leasinggegenstand	Beginn	Ende	Ist 2022 *	Verpflichtungen 2023 ff.		
					2023	2024-2027	2028 ff.
1	1 Dienstfahrzeug Stadtverwaltung	19.07.2019	31.07.2024	2.335,92 €	2.371,20 €	1.383,20 €	- €
2	3 Dienstfahrzeuge Stadtverwaltung	07.08.2019	06.08.2024	4.798,08 €	4.744,53 €	2.723,91 €	- €
3	1 Dienstfahrzeug Bürgermeister	01.05.2021	30.05.2023	3.877,20 €	1.615,50 €	- €	- €
4	1 Dienstfahrzeug Bürgermeister	01.06.2023	31.05.2024	- €	2.763,60 €	1.727,25 €	- €
5	3 Dienstfahrzeuge Stadtverwaltung	01.08.2018	ohne Begrenzung	5.004,00 €	5.004,00 €	20.016,00 €	- €
6	3 Dienstfahrzeuge Stadtverwaltung	26.10.2021	25.10.2024	4.583,88 €	4.583,88 €	3.819,90 €	- €
7	3 Dienstfahrzeuge Stadtverwaltung	11.08.2021	10.08.2024	5.269,32 €	5.269,32 €	3.512,88 €	- €
8	1 Dienstfahrzeug Stadtverwaltung	30.11.2021	29.11.2024	2.565,00 €	2.565,00 €	2.351,25 €	- €
9	1 Dienstfahrzeug Stadtverwaltung	27.11.2019	30.11.2023	1.717,56 €	1.892,33 €	- €	- €
10	1 Dienstfahrzeug Stadtverwaltung	24.11.2022	23.11.2025	792,54 €	4.755,24 €	8.717,94 €	- €
11	1 Dienstfahrzeug Stadtverwaltung	04.10.2021	03.10.2024	2.413,32 €	2.413,32 €	1.809,99 €	- €
12	1 Dienstfahrzeug Stadtverwaltung	10.01.2022	09.01.2025	2.470,44 €	2.470,44 €	2.470,44 €	- €
13	1 Dienstfahrzeug Stadtverwaltung	08.03.2023	07.03.2026	- €	1.848,50 €	4.806,10 €	- €
14	1 Druck-Kopiersystem Farbe städt. Druckerei	01.08.2016	31.03.2025	10.554,92 €	10.554,96 €	13.193,70 €	- €
15	26 Kopiersysteme	01.12.2019	31.03.2023	18.440,19 €	21.220,10 €	24.000,00 €	24.000,00 €
16	2 Satellitentelefone	01.12.2022	28.04.2023	188,00 €	752,00 €	- €	- €
Gesamtverpflichtungen:				64.822,37 €	74.071,92 €	90.532,56 €	24.000,00 €

* Aufgrund der Verlängerung macher Leasingverträge für Dienstfahrzeuge erhöht sich die Leasingrate auch rückwirkend für 2022. Insgesamt fallen daher Nachzahlungen in Höhe von 382,08 € an, die aber erst in späteren Jahren zahlungswirksam werden.

Anlage 12: Beteiligungen i.S.d. § 271 Abs. 1 HGB gem. § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO

Unternehmen	Sitz	Anteil Stadt Rheda-Wiedenbrück (31.12.2022)	Eigenkapital (31.12.2022)	Jahresergebnis (31.12.2022)
Eigenbetrieb Abwasser	Ringstraße 16-20, 33378 Rheda-Wiedenbrück	100%	54.617.968,68 €	4.665.889,72 €
Betrieb Bauhof	Hauptstraße 158, 33378 Rheda-Wiedenbrück	100%	541.764,77 €	172.863,54 €
Flora Westfalica - FGS - Fördergesellschaft	Rathausplatz 8 - 10 Rheda-Wiedenbrück	100%	15.009.021,83 €	-1.085.274,32 €
Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH & Co. KG	Rathausplatz 13, Rheda-Wiedenbrück	51%	187.009,56 €	56.104,08 €
Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück Verwaltungs-GmbH	Rathausplatz 13, Rheda-Wiedenbrück	51%	41.883,90	2.112,51 €
Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH & Co. KG	Rathausplatz 13, Rheda-Wiedenbrück	51%	1.879.806,10 €	769.220,50 €
Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück Verwaltungs-GmbH	Rathausplatz 13, Rheda-Wiedenbrück	51%	36.915,45 €	2.104,37 €
Strom-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH & Co. KG	Rathausplatz 13, Rheda-Wiedenbrück	51%	2.604.100,07 €	476.440,54 €
Strom-Netzgesellschaft Verwaltungs-GmbH	Rathausplatz 13, Rheda-Wiedenbrück	51%	42.004,54 €	2.104,37 €
Volkshochschule Reckenberg-Ems Zweckverband	Kirchplatz 2, 33378 Rheda-Wiedenbrück	45%	0,00 € ^{*1}	-208.434,80 € ^{*1}
Volkshochschule Reckenberg-Ems gem. GmbH	Kirchplatz 2, 33378 Rheda-Wiedenbrück	45 % (mittelbar)	463.563,69 € ^{*1}	45.455,43 € ^{*1}
Fortbildungs-Akademie Reckenberg-Ems gGmbH	Kirchplatz 2, 33378 Rheda-Wiedenbrück	45 % (mittelbar)	230.960,18 € ^{*1}	84.457,7 € ^{*1}
AUREA DAS A2-WIRTSCHAFTSZENTRUM	Rathausplatz 13, 33378 Rheda-Wiedenbrück	40%	6.941.157,51 € ^{*2}	2.278.172,56 € ^{*2}
Stiftung Ausstellungs- und Begegnungsstätte Wiedenbrücker Schule	Hoetger Gasse 1 / Rietberger Str. 6 Rheda-Wiedenbrück	33,33%	784.342,08 € ^{*2}	-10.916,12 € ^{*2}
Sparkassenzweckverband des Kreises Güterloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück	Rheda-Wiedenbrück	30%	0,00 € ^{*2} (nachrichtlich: Kreissparkasse Wiedenbrück: 93.715.460,91 €)	0,00 € ^{*2} (nachrichtlich: Kreissparkasse Wiedenbrück: 1.005.087,84 €)

^{*1} abweichendes Wirtschaftsjahr: 01.08.2021 - 31.07.2022

^{*2} Jahresergebnis 2021: zum Zeitpunkt des Drucks lagen die Daten für 2022 noch nicht vor.

Hinweis: Aufgeführt sind gem. § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO i.V.m. § 271 Abs. 1 HGB Beteiligungen ab einem Anteil von 20 %. Weitergehende Informationen zu allen Beteiligungen enthält der städtische Beteiligungsbericht.

Anlage 13

Anmerkungen zu den kostenrechnenden Einrichtungen (Gebührenhaushalte) gem. § 44 VI KomHVO NRW

Gemäß § 44 Abs. 6 Satz 1 KomHVO NRW sind Kostenüberdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen als Sonderposten für den Gebührenaussgleich in der Bilanz auszuweisen.

Gemäß § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz (KAG) sollen Kostenunterdeckungen in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden. Ein bilanzieller Ausweis der Unterdeckung ist nicht vorzunehmen. Kostenunterdeckungen sind im Rahmen eines Jahresabschlusses anzugeben (§ 44 Abs. 6 Satz 2 KomHVO NRW).

Zum 31.12.2022 liegen bislang noch keine endgültigen Kostenrechnungen 2022 für die Gebührenhaushalte Straßenreinigung, Abfallbeseitigung und Rettungsdienst vor.

Im Folgenden ist die prognostizierte Entwicklung der Gebührenhaushalte für den Rettungsdienst, die Straßenreinigung und die Abfallentsorgung zum 31.12.2022 dargestellt:

Rettungsdienst

Im Bereich des Rettungsdienstes wird bilanziell zum 31.12.2021 ein Überschuss i. H. v. 1.036.000,- € ausgewiesen. Die Fortschreibung der Kostenrechnung ergibt zum 31.12.2021 eine Überdeckung i. H. v. ca. 910.400,- €. 2022 schließt die Kostenrechnung überschlägig mit einem Überschuss in Höhe von etwa 736.700 € ab. Demzufolge ist in der Bilanz ein Sonderposten zum 31.12.2022 i. H. v. 611.100,- € auszuweisen.

Bilanzieller Ausweis zum 31.12.2021: 1.036.000 €
Ausweisender Stand zum 31.12.2022: 1.647.100 €

Aufgrund der hohen Überschüsse in den vergangenen Jahren, ist die Rettungsdienstgebühr zum 01.01.2023 angepasst worden.

Straßenreinigung

Im Bereich der Straßenreinigung wurde zum 31.12.2021 kein Sonderposten bilanziert. Da die Fortschreibung der Kostenrechnung zum 31.12.2021 ein Defizit von ca. 76.900,- € ausweist, kann kein Sonderposten gebildet werden.

Bilanzieller Ausweis zum 31.12.2021: 0,00 €
Auszuweisender Stand zum 31.12.2022: 0,00 €

Eine Neukalkulation der Straßenreinigungsgebühr wird zum 01.01.2024 erfolgen. Dadurch werden die Unterdeckungen aus den Jahren 2019 bis 2022 ausgeglichen.

Abfallentsorgung

Im Bereich der Abfallentsorgung wird bilanziell zum 31.12.2021 kein Sonderposten ausgewiesen. Die Fortschreibung der Kostenrechnung weist zum 31.12.2021 lt. Prognose ein Defizit von 33.800,- € aus. Die Kostenrechnung schließt im Jahr 2022 überschlägig mit einer Überdeckung in Höhe von etwa 34.800 € ab. Da die Fortschreibung der Kostenrechnung zum 31.12.2022 lt. Prognose einen Überschuss von 1.000,- € ausweist, muss ein Sonderposten gebildet werden.

Bilanzieller Ausweis zum 31.12.2021: 0,00 €

Ausweisender Stand zum 31.12.2022: 1.000,00 €

Die Abfallgebühr wurde zum 01.01.2023 erhöht, um höhere Kosten aufgrund von bspw. steigenden Entsorgungsentgelten der GEG und höheren Gebühren vom Abfuhrunternehmen Pre Zero einzukalkulieren.

6.6. Angaben zu den Mitgliedern des Verwaltungsvorstandes und des Rates

Gemäß § 95 Abs. II GO NRW sind am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70 GO NRW sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben: 1. der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen, 2. der ausgeübte Beruf, 3. die Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. I Satz 3 des Aktiengesetzes, 4. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form, 5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Die Angaben 1-5 sind den nachfolgend aufgeführten alphabetisch geordneten Listen zu entnehmen.

Bürgermeister:

1. Theo Mettenborg

2.

Bürgermeister der Stadt Rheda-Wiedenbrück

3.

Mitglied Aufsichtsrat, Rheda-Wiedenbrücker Energiegenossenschaft

4.

Mitglied Aufsichtsrat, AUREA DAS WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH

Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

Mitglied Gesellschafterversammlung, Flora Westfalica GmbH

Mitglied Aufsichtsrat, Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Gesellschafterversammlung, Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Aufsichtsrat, Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Gesellschafterversammlung, Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Gesellschafterversammlung, pro Wirtschaft GT GmbH

Verbandsvorsteher, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

Mitglied Aufsichtsrat, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

Mitglied Gesellschafterversammlung, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

stellv. Mitglied des Trägers Verbandsversammlung, Westfälisch-Lippischer Sparkassen- und Giroverband

Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband INFOKOM

Mitglied Verwaltungsausschuss, Zweckverband INFOKOM

Verbandsvorsteher, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

stellvertr. Beanstandungsbeamter, Zweckverbandssparkasse "Kreissparkasse Wiedenbrück",
Zweckverbandssparkasse des Kreises und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

Mitglied Hauptausschuss, Zweckverbandssparkasse "Kreissparkasse Wiedenbrück",
Zweckverbandssparkasse des Kreises und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

Mitglied Risikoausschuss, Zweckverbandssparkasse "Kreissparkasse Wiedenbrück",
Zweckverbandssparkasse des Kreises und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat, Zweckverbandssparkasse "Kreissparkasse Wiedenbrück",
Zweckverbandssparkasse des Kreises und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

5.

Mitglied Stiftungsrat, Bürgerstiftung Rheda-Wiedenbrück

stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung, Flughafen Gütersloh GmbH

Mitglied Regionalbeirat Detmold, GVV-Kommunalversicherung VVaG Detmold

Mitglied Regionalbeirat Nord-West, innogy Westenergie GmbH

Mitglied Gesellschafterversammlung, Kommunale Beteiligung Lokalfunk im Kreis Gütersloh

stellv. Mitglied Hauptversammlung, RWE AG Essen

Mitglied Stiftungsrat, Stiftung Ausstellungs- und Begegnungsstätte Wiedenbrücker Schule

Mitglied Beirat, Vereinigte Gas- und Wasserversorgung GmbH

Mitglied Gesellschafterversammlung, Wasserversorgung Beckum GmbH

Mitglieder des Verwaltungsvorstandes:

1. Torsten Fischer

2.

Beigeordneter und Stadtkämmerer

4.

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband INFOKOM

stellv. Mitglied Verwaltungsausschuss, Zweckverband INFOKOM

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

stellv. Mitglied Verwaltungsrat, Zweckverbandssparkasse "Kreissparkasse Wiedenbrück",
Zweckverbandssparkasse des Kreises und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

5.

stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung, Kommunale Beteiligung Lokalfunk im Kreis Gütersloh

1. Stephan Pfeffer

2.

Technischer Beigeordneter

3.

Mitglied Aufsichtsrat, Kommunale Haus und Wohnen GmbH

4.

-(keine)-

5.

-(keine)-

1. Dr. Georg Robra

2.

Erster Beigeordneter

3.

-(keine)-

4.

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung, Flora Westfalica GmbH

stellv. Vorstandsvorsteher, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

Mitglied Vorstand, Burckhard Kramer Stiftung

Mitglied Vorstand, Paul-Büdding-Stiftung

Mitglieder des Rates:

1. Günter Arlt

2.

Beratungsingenieur

3.

-(keine)-

4.
Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH
Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.
-(keine)-

1. Gudrun Bauer

2.
Kauffrau/Mitarbeiterin im Sozialen Dienst/Seelsorgerin/Trauerrednerin

3.
-(keine)-

4.
stellv. Mitglied Aufsichtsrat, FARE gGmbH - Fortbildungs-Akademie Reckenberg-Ems
Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-
Wiedenbrück
Mitglied Verwaltungsrat, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-
Wiedenbrück
stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.
Mitglied Kuratorium, Bürgerstiftung Rheda-Wiedenbrück

1. Gabriele Bremke-Moenikes

2.
Hauptpersonalrätin im Schulministerium Düsseldorf
Studiendirektorin

3.
-(keine)-

4.
Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH
Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.
Mitglied Kuratorium, Bürgerstiftung Rheda-Wiedenbrück

1. Mario Brinkhaus

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Volker Brüggjenjürgen

2.
Vorstand Caritasverband für den Kreis Gütersloh e. V.

3.

-(keine)-

4.

Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

-(keine)-

1. Patrick Büker

2.

Steuerberater/Prokurist

3.

-(keine)-

4.

Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Vorsitzender Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

-(keine)-

1. Jochen Buschsieweke

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Christina Coban

2.

-(nicht berufstätig)-

3.

-(keine)-

4.

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

5.

-(keine)-

1. Georg Effertz

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Lisa Elbracht

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Michael Fischer

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Christoph Garle

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Simon Gerhard

2.

Geschäftsführer

3.

-(keine)-

4.

Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

-(keine)-

1. Dr. Andreas Gernhold

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Sergei Gorenbacher

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Andreas Hahn

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Ralf Harz

2.

IT + Controlling

3.

-(keine)-

4.

Vorsitzender Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

5.

Mitglied Generalversammlung, Volksbank Beckum-Lippstadt

1. Hans-Hermann Heller-Jordan

2.

-(nicht berufstätig)-

3.

stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat, Rheda-Wiedenbrücker Energiegenossenschaft

4.

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, FARE gGmbH - Fortbildungs-Akademie Reckenberg-Ems

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband INFOKOM

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

-(keine)-

1. Hendrik Hemke

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Uwe Henkenjohann

2.

Kaufmann

3.

-(keine)-

4.

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

Vorsitzender Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

stellv. Mitglied Verwaltungsrat, Zweckverbandssparkasse "Kreissparkasse Wiedenbrück",
Zweckverbandssparkasse des Kreises und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

5.

Inhaber/Geschäftsführer , Depotex GmbH

Inhaber/Geschäftsführer , Soltex GmbH

1. Sabine Hornberg

2.

Dipl.-Verwaltungswirtin

3.

-(keine)-

4.

Mitglied Gesellschafterversammlung, AUREA DAS WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

Mitglied Aufsichtsrat, Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Aufsichtsrat, Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

Mitglied Verwaltungsrat, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

Mitglied Aufsichtsrat, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

stellv. Mitglied des Trägers Verbandsversammlung, Westfälisch-Lippischer Sparkassen- und Giroverband

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband INFOKOM

stellv. Mitglied Verwaltungsrat, Zweckverbandssparkasse "Kreissparkasse Wiedenbrück",
Zweckverbandssparkasse des Kreises und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

5.

-(keine)-

1. Dr. Martin Hüntgen

2.

Geschäftsführer

3.

-(keine)-

4.

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband INFOKOM

5.
-(keine)-

1. Ronald Hurman

2.
-(keine Erklärung abgegeben)-

3.
-(keine)-

4.
Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH
stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.
-(keine)-

1. Hans-Dieter Karius

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Anja Kern

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Hagen Klauß

2.
-(nicht berufstätig)-

3.
-(keine)-

4.
stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG
stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG
Mitglied Aufsichtsrat, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

5.
-(keine)-

1. Michaela Koroch

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Birgit Krimpmann

2.

-(keine Erklärung abgegeben)-

3.

-(keine)-

4.

-(keine)-

5.

Mitglied Kuratorium, Stiftung der Kreissparkasse Wiedenbrück

1. Dirk Kursim

3.

-(keine)-

4.

Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

Mitglied Aufsichtsrat, Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Aufsichtsrat, Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Aufsichtsrat, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

stellv. Mitglied Versammlung, Zweckverband INFOKOM

Mitglied Versammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

stellv. Mitglied Verwaltungsrat, Zweckverbandssparkasse "Kreissparkasse Wiedenbrück",
Zweckverbandssparkasse des Kreises und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

5.

-(keine)-

1. Michael Lakenbrink

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Friedrich Ludwig

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Thomas Mader

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Ingo Mathieu

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

bis 31.08.2022

-

-

-

bis 31.08.2022

bis 31.08.2022

bis 31.08.2022

bis 31.08.2022

-

1. Martina Mester-Grunewald

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Detlef Nacke

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Michael Pfläging

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Sandra Reffold

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Peter Rentrup

2.

-(nicht berufstätig)-

seit 01.06.2022

3.

-(keine)-

4.

Mitglied Gesellschafterversammlung, AUREA DAS WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH

Mitglied Aufsichtsrat, Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Aufsichtsrat, Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

5.

Mitglied Vorstand, Rheda-Wiedenbrücker Energiegenossenschaft

1. Marco Sänger

2.

Kaufmännischer Angestellter

3.

-(keine)-

4.

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

5.

-(keine)-

1. Stefan Schlepphorst

2.

Studienreferendar

3.

-(keine)-

4.

Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

-(keine)-

1. Jörg Schramm

2.

Energieberater

3.

-(keine)-

4.

Mitglied Aufsichtsrat, AUREA DAS WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH

Mitglied Aufsichtsrat, FARE gGmbH - Fortbildungs-Akademie Reckenberg-Ems

Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband INFOKOM

Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

Mitglied Gesellschafterversammlung, Kommunale Beteiligung Lokalfunk im Kreis Gütersloh

stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung, Wasserversorgung Beckum GmbH

1. Frank Schürmann

2.

Abteilungsleiter

3.

Mitglied Aufsichtsrat, Reckenberger Versicherungs Verein

4.

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

Mitglied Verbandsversammlung, Wapel-Wasserverband

Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband INFOKOM

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

-(keine)-

1. Berit Seidel

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Konstantin Setzer

2.

-(nicht berufstätig)-

3.

-(keine)-

4.

stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung, AUREA DAS WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

5.

-(keine)-

1. Melanie Charlotte Stuhlweißburg

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Thomas Theilmeier-Aldehoff

2.

Geschäftsführer

3.

-(keine)-

4.

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

5.

Geschäftsführer , Betonwerk Lintel GmbH&Co. KG

Geschäftsführer , JOF Holding GmbH&Co. KG

Geschäftsführer , Weser-Diemel-Beton GmbH&CO. KG

1. Sonja von Zons

2.

Dipl.-Verwaltungswirtin

Industriekaufmann

3.

-(keine)-

-(keine)-

4.

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Sparkassenzweckverband des Kreises Gütersloh und der Stadt Rheda-Wiedenbrück

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

-(keine)-

-(keine)-

1. Alwin Wedler

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Peter Heinz Woste

2.

Sachgebietsleiter

3.

-(keine)-

4.

Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Flora Westfalica GmbH

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Gas-Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Netzgesellschaft Rheda-Wiedenbrück GmbH&Co. KG

stellv. Mitglied Aufsichtsrat, Stadtwerk Rheda-Wiedenbrück GmbH

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Wapel-Wasserverband

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband INFOKOM

stellv. Mitglied Verbandsversammlung, Zweckverband VHS Reckenberg-Ems

5.

Mitglied Gesellschafterversammlung, Wasserversorgung Beckum GmbH

1. Klaus Zerbin

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

1. Michael zur Heiden

Keine Veröffentlichung im Internet gewünscht. Die Auskünfte können in R. 406 des Rathauses eingesehen werden.

-

-

-

-

Anlage 15 a
 Dokumentation der Corona-Mehrbelastungen nach § 5 NKf-CiG NRW

Erklärung konkreter Belastungen infolge der COVID-19-Pandemie gem. § 5 NKf-CiG NRW	Produkt	Sachkonto	Ergebnisplanung für 2022	geplante Belastung 2022 (außerordentl. Ertrag)	Summe Plan 2022 und außerordentl. Ertrag	Entwurf Ergebnisrechnung 2022	Minder-erträge	Mehr-aufwendungen	Bemerkungen
- Coronabedingte Rechtsberatungen	010401	529109						11.421,89 €	
- Coronabedingte Zuschüsse	010504	549201						600,00 €	
- Dienst- und Schutzkleidung (Corona Tests, Masken)	010508	541205						9.059,41 €	
- Erstattungen für Corona Tests	010603	504102						52,36 €	
- Mehreinträge Ertragswirksame Aufhebung EAZ Billigkeitsleistung Land NRW Ausstattung	010801	414101					52.072,68 €		
- Aufwendungen u.a. für Anmietung Stadthalle für Sitzungen etc.	010801	542201						33.295,36 €	
- Aufwendungen für u.a. CO2-Ampeln	010801	571115						6.439,93 €	
- Skontoerträge aus coronabedingten Aufwendungen	010802	459101					38,56 €		Erhöhung der Reinigungszyklen an Schulen, in Rathäusern und anderen Gebäuden
- Mehraufwendungen durch Intensivierung der Gebäudereinigung	010802	524102						15.552,70 €	
- Mehreintrag Zuschuss Coronabekämpfung	020101	414101					122.185,24 €		
- Mehreinträge Bußgelder aufgrund der CoronaSchVO	020101	456101					13.672,50 €		
- Werkkorrekturen aus Forderungen (Bußgelder Corona)	020201	549903					12.576,00 €		
- Aufwendungen für Corona Tests	020201	529109						1.285,20 €	
- Erhöhte Aufwendungen bei den Wahlen auf Grund von Coronamaßnahmen	020402	543109					3,05 €		
- Skontoerträge aus coronabedingten Aufwendungen	030101	414101					186.069,35 €		Corona bedingt gebucht, Erstattungen für Lehrermasken, Aufholen nach Corona (119.362,10 €)
- Erstattungen des Landes Masken für die Lehrkräfte, Pauschale Abbau von Lehrrückständen auf Grund von Corona	030101	459103					800,00 €		Laut Auskunft FB
- Aufwendungen aus dem Programm "Aufholen nach Corona"	030101	Schulbudgets					241,49 €		
- Skontoerträge aus coronabedingten Aufwendungen	030101	459101						30.101,15 €	
- Coronabedingte Aufwendungen Material Schulen	030101	529109						30.860,00 €	
- Bildungsgutscheine	030101	531801						78.997,32 €	
- Rückleistungsbildung Aufholen nach Corona	030101	549501						24.800,00 €	
- Mittel aus dem Programm "Aufholen nach Corona"	050201	533103					9.449,00 €		
- Coronabedingte Aufwendungen	060101	414101						382,19 €	
- Aufwendungen aus dem Programm "Aufholen nach Corona"	060101	529109						8.787,20 €	
- Aufwendungen aus dem Programm "Aufholen nach Corona"	060101	529988						79,98 €	
- Coronabedingte Aufwendungen	060102	414101					2.749,81 €		
- Erträge aus dem Programm "Aufholen nach Corona"	060103	414101					290.519,74 €		
- Aufwendungen für Corona Tests	060103	529101						227,40 €	
- Zuschüsse aus Programm Aufholen nach Corona	060103	543109						30.611,02 €	
- Zuschüsse aus Programm Aufholen nach Corona	060103	531801						193.957,16 €	
- Rückleistungsbildung Aufholen nach Corona	060103	571115						2.942,54 €	
- Coronabedingte Aufwendungen u.a. für Impflaktion	070101	549501						34.664,60 €	
- Coronasonderzahlung Beamte	diverse	529109						1.428,00 €	
- Gewerbesteuerumlage (in Abhängigkeit von der Gewerbesteuer)	160101	534101						178.026,71 €	Laut Auskunft FB
- Landeszulassung Krisenbewältigung Corona-Pandemie	160101	414101					1.069.621,26 €		Eine um 3.058.081,91 € höhere Gewerbesteuer (s.o.) hatte zu einer um 265.590,24 € höheren Gewerbesteuerumlage geführt (35 v.H. vom Grundbetrag)
Erstellen einer Nebenrechnung für nicht konkret ermittelbare Belastungen infolge der COVID-19-Pandemie gem. § 5 NKf-CiG NRW	Produkt	Sachkonto	Ergebnisplanung für 2022	geplante Belastung 2022 (außerordentl. Ertrag)	Summe Plan 2022 und außerordentl. Ertrag	Entwurf Ergebnisrechnung 2022	Minder-erträge	Mehr-aufwendungen	
- Einbußen bei Bäderbenutzungsgebühren aufgrund von Corona Regeln	080101	432101	360.000,00 €	-	360.000,00 €	322.240,83 €	- 37.759,17 €		Differenz zum Ansatz
- Mehraufwendungen für Bäderbetrieb	080101	543110	33.500,00 €	-	33.500,00 €	39.865,46 €		6.365,46 €	Differenz zum Ansatz
- Reduzierung der Gewerbesteuer-Vorauszahlungen für das Veranlagungsjahr 2022	160101	401301 und 02	35.000.000,00 €	9.200.000,00 €	44.200.000,00 €	41.141.918,09 €	-3.058.081,91 €		Differenz zum Ansatz
- Rückgang des Gemeindanteils an der Einkommensteuer	160101	402101	25.100.000,00 €	1.200.000,00 €	26.300.000,00 €	25.193.388,66 €	-1.106.611,34 €		Differenz zum Ansatz
- Rückgang des Gemeindanteils an der Umsatzsteuer	160101	402201	5.600.000,00 €	800.000,00 €	6.400.000,00 €	5.767.244,13 €	-632.755,87 €		Differenz zum Ansatz
Summe der Haushaltsbelastungen gem. § 5 NKf-CiG NRW							-3.867.578,64 €		

Anlage 15 b
 Dokumentation der Ukraine-Krise-Mehrbelastungen nach § 5 NKf-CUIG NRW

Produkt	Sachkonto	Ergebnisplanung 2022 für 2022	Entwurf Ergebnisrechnung 2022	Minder-/Mehr-erträge	Mehr-aufwendungen	Bemerkungen
Erfassung konkreter Belastungen infolge der Ukraine-Krise gem. § 5 NKf-CUIG NRW						
010201	541202				3,50 €	
010301	541202				199,85 €	
010801	441101			400,00 €		
010801	521501				13.933,01 €	
010801	521590				284.479,82 €	
010801	542202				335.591,78 €	
010802	521590				353.682,85 €	
010802	524101				163.485,98 €	
020101	528109				170,92 €	
020101	541202				267,30 €	
050101	528109				1.693,60 €	
050101	529101				46.191,98 €	
050101	533901				144,42 €	
050201	414101			2.334.491,06 €		
050201	429101			11.076,04 €		
050201	429102			103.853,75 €		
050201	432101			456.200,00 €		Laut Aufstellung FB
050201	524101				308.028,91 €	
050201	528109				274.346,81 €	
050201	529101				73.934,08 €	
050201	533103				1.072.100,12 €	
050201	533109				2.017,70 €	
050201	541202				15,80 €	
050201	549501				69.796,53 €	
050201	571115				142.451,71 €	
120301	528109				10.875,00 €	Laut Aufstellung FB
diverse	diverse				145.777,73 €	Laut Aufstellung FB
Produkt	Sachkonto	Ergebnisplanung 2022 für 2022	Entwurf Ergebnisrechnung 2022	Minder-erträge	Mehr-aufwendungen	
010802	524102	4.415.000,00 €	5.212.882,11 €		797.882,11 €	Plan-Ist-Differenz
Erstellen einer Nebenrechnung für nicht konkret ermittelbare Belastungen infolge der Ukraine Krise gem. § 5 NKf-CUIG NRW						
- Mehraufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden (Gasmangelgelege)						
Summe der Haushaltsbelastungen gem. § 5 NKf-CUIG NRW						
					-1.191.050,76 €	

6. Lagebericht

Gliederungsübersicht

6.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

6.2 Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

6.2.1 Ergebnislage / Jahresergebnis 2022

6.2.1.1 Ertragslage

6.2.1.2 Aufwandslage

6.2.2 Vermögens- und Schuldenlage

6.2.2.1 Aktiva

6.2.2.2 Passiva

6.2.3 Finanzrechnung

6.2.3.1 Allgemeine Entwicklung

6.2.3.2 Investitionstätigkeit

6.2.3.3 Kredite

6.3 Kennzahlen der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

6.3.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

6.3.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

6.3.3 Kennzahlen zur Finanzlage

6.3.4 Kennzahlen zur Ertragslage

6.4 Prognosebericht - Risiken und Chancen

6.4.1 Vorgänge besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

6.4.2 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

6.4.3 Entwicklung der Verschuldung

6.4.4 Ausblick

6.5 Glossar

6.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Absatz 2 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 49 KomHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

6.2 Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Er gilt als ausgeglichen, sofern der Fehlbetrag durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (fiktiver Haushaltsausgleich).

6.2.1 Ergebnislage / Jahresergebnis 2022

In der Ergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwände des abgeschlossenen Haushaltsjahres abgebildet.

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

	fortgeschr. Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Ordentliche Erträge	133.823.800	137.995.121	4.171.321
Ordentliche Aufwendungen	164.531.727	147.313.817	-17.217.910
Ordentliches Ergebnis	-30.707.927	-9.318.696	21.389.231
Finanzerträge	1.272.000	952.037	-319.963
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	484.000	431.804	-52.196
Finanzergebnis	788.000	520.234	-267.766
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-29.919.927	-8.798.463	21.121.464

	fortgeschr. Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Außerordentliche Erträge	11.220.750	4.858.629	-6.362.121
Außerordentliches Ergebnis	11.220.750	4.858.629	-6.362.121
Jahresergebnis	-18.699.177	-3.939.833	14.759.344
globaler Minderaufwand	-670.745	--	670.745
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-18.028.432	-3.939.833	14.088.599

Nach der Haushaltssatzung 2022 und unter Einbeziehung der Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022 (fortgeschriebener Plan 2022) war der Abschluss des Haushaltsjahres im Ergebnisplan mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -18.028.432 EUR geplant.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -3.939.833 Euro aus. Folglich hat sich das Ergebnis gegenüber der Haushaltsplanung um 14.088.599 Mio. Euro verbessert. Der Jahresfehlbetrag wird durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können. Folglich liegt ein fiktiver Haushaltsausgleich vor.

Die Ausgleichsrücklage wird sich, vorbehaltlich des Ratsbeschlusses über die Behandlung des Jahresfehlbetrages 2022, um -3.939.833 EUR verringern. Mit dann 20,66 Mio. EUR hat die Ausgleichsrücklage nichtsdestotrotz einen sehr hohen Stand seit Einführung des NKF im Jahr 2007. Weitere Ausführungen zur Eigenkapitalentwicklung sind unter 6.2.2.2 Passiva und 6.5.2 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital zu finden.

6.2.1.1 Ertragslage

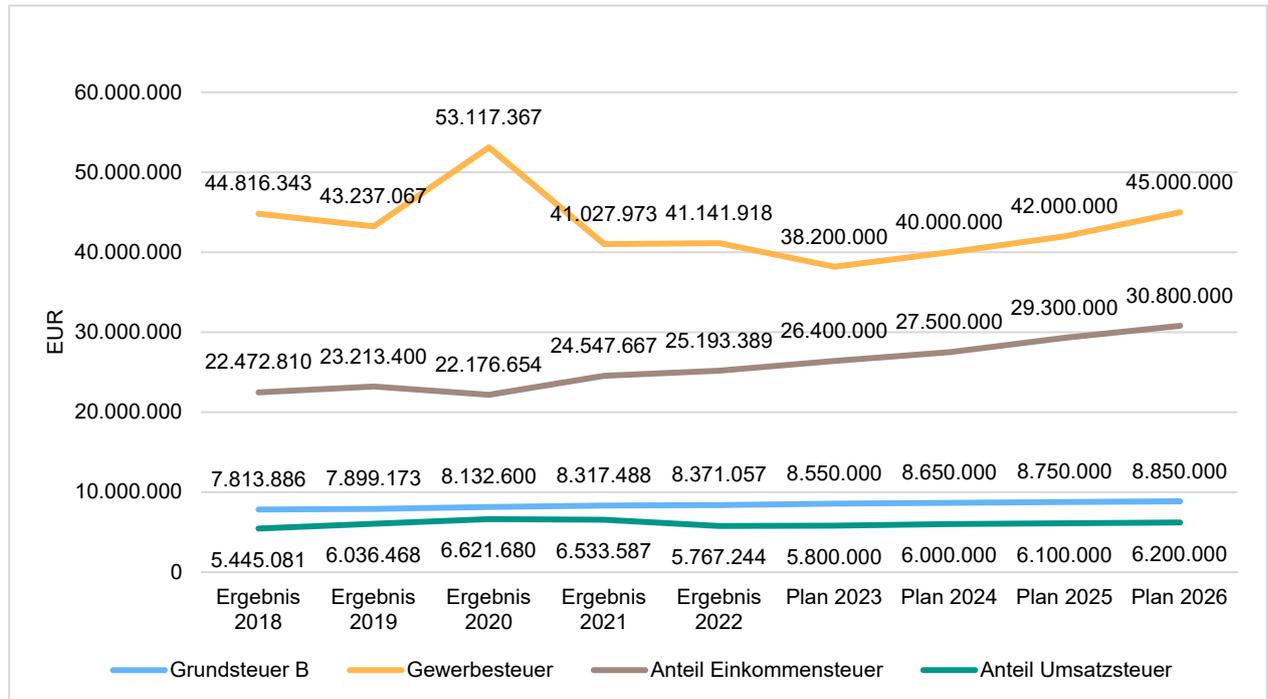
Die folgende Tabelle zeigt die Abweichungen der einzelnen Ertragsarten zum fortgeschriebenen Plan.

	fortgeschr. Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Steuern und ähnliche Abgaben	77.810.000	84.334.747	6.524.747
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.127.800	26.600.230	3.472.430
Sonstige Transfererträge	1.429.000	1.074.489	-354.511
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.129.000	16.023.817	1.894.817
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.012.000	1.362.529	-649.471
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.173.000	3.056.937	883.937
Sonstige ordentliche Erträge	12.950.000	5.171.499	-7.778.501
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	193.000	370.873	177.873
Ordentliche Erträge	133.823.800	137.995.121	4.171.321
Finanzerträge	1.272.000	952.037	-319.963
Außerordentliche Erträge	11.220.750	4.858.629	-6.362.121
Summe	146.316.550	143.805.787	-2.510.763

Die Erträge weichen insgesamt um -2.510.763 Euro vom fortgeschriebenen Haushaltsansatz ab.
 Im Nachfolgenden werden die einzelnen Ertragsarten dargestellt.

Steuern und ähnliche Abgaben

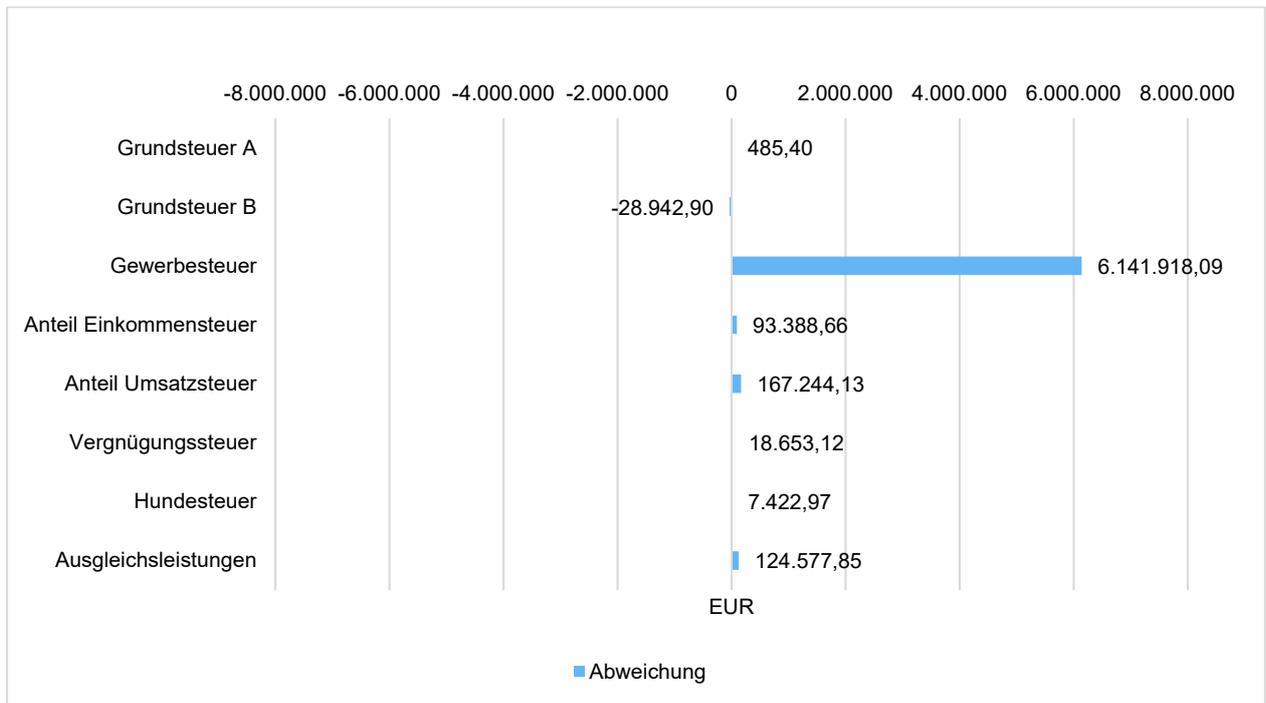
Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer und die Gemeinschaftssteuern, Anteile an der Umsatz- und Einkommenssteuer, tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



Die Plan-Werte 2023 bis 2026 entstammen dem Haushaltsplan 2023.

In 2020 erfolgten immense Gewerbesteuernachzahlungen aus dem wirtschaftlich sehr guten Jahr 2019. Der Rückgang in 2021 und das nahezu gleiche Niveau 2022 machen indes deutlich, dass sich diese Mehrerträge in Zukunft nicht wiederholen werden. Es handelt sich folglich um einen klassischen Einmaleffekt.

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

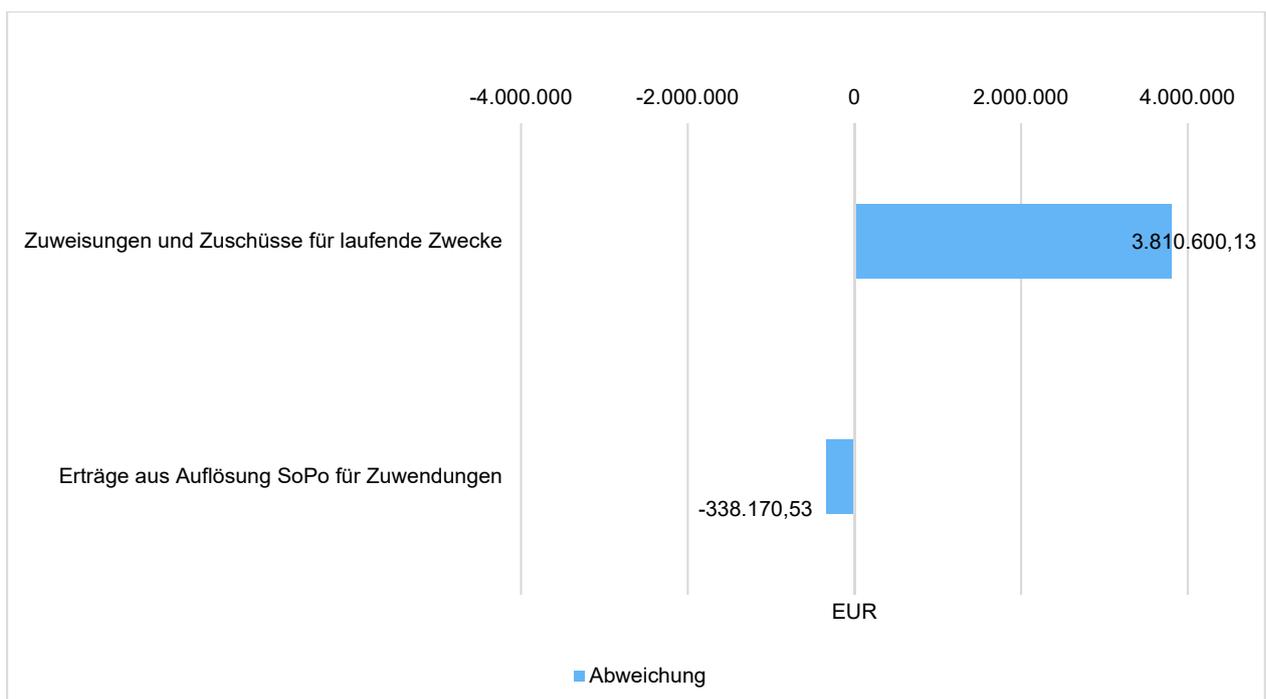


Die große Plan-Ist-Abweichung der Gewerbesteuereinnahmen im Haushaltsjahr 2022 erklärt sich maßgeblich durch unerwartet hohe Nachzahlungen vieler Unternehmen für die coronabelasteten Jahre 2020 und 2021.

Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Die Abweichung vom fortgeschriebenen Planansatz beträgt insgesamt 3.472.429,60 Euro.

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

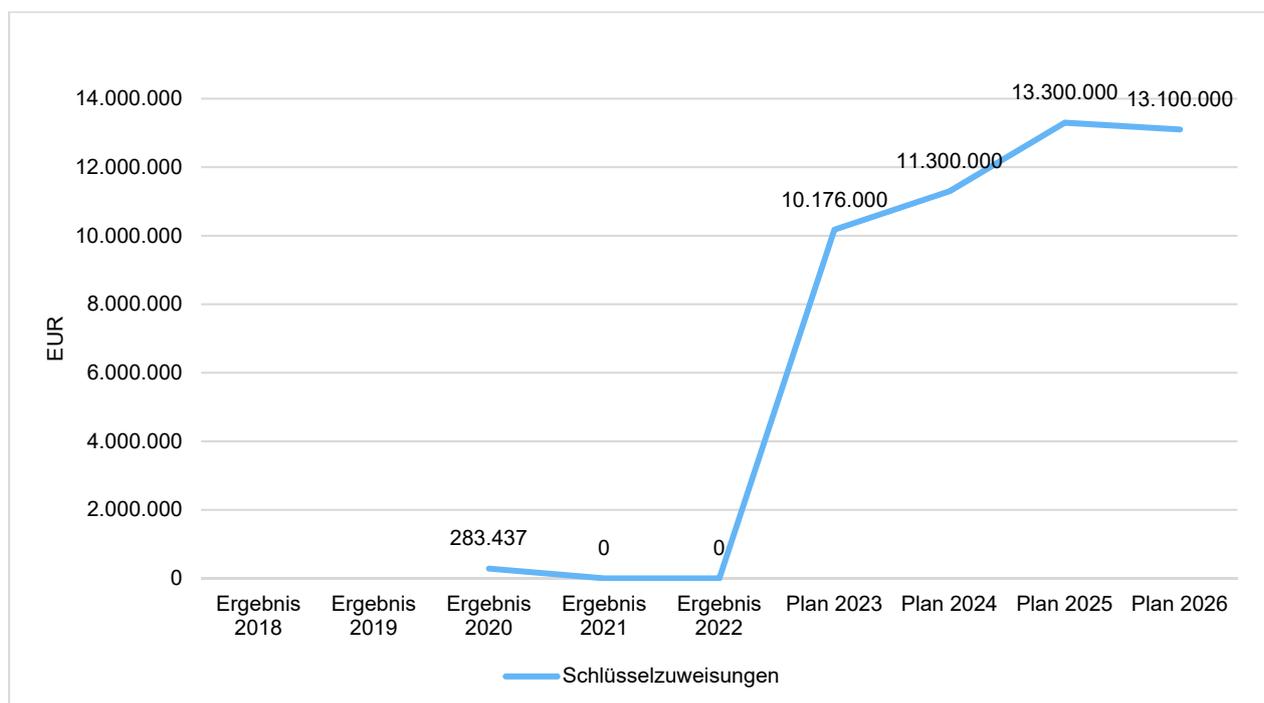


Es wurden ca. 3,8 Mio. EUR mehr Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke eingenommen.

Hier steigen vor allem die Zuweisungen vom Land im Bereich Hilfe bei Einkommensdefiziten (Produkt 050201). Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise erfolgte eine Erstattung i. H. v. 913 TEUR. Des Weiteren wurden 1.421 TEUR mehr FlÜAG-Pauschalen eingenommen. Beide Entwicklungen resultieren aus der Ukraine-Krise für die über den Dringlichkeitsbeschluss im März 2022 keine Erträge eingeplant wurden, da nicht bekannt war, ob und in welcher Höhe es Erstattungen geben wird. Ziel war es, im März 2022 einen Haushaltsplan aufzustellen, der der Stadt Rheda-Wiedenbrück die notwendige Handlungsfreiheit gibt. Zum anderen wurden höhere Erträge in den Bereichen Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen (Produkt 060102) i. H. v. ca. 1.026 TEUR und Verwaltung der Finanzmittel (Produkt 160101) i. H. v. 1.070 TEUR generiert, welche teilweise auf corona-bedingte Sonderprogramme zurückzuführen sind.

Allerdings waren auch Mindererträge bspw. bei der Bereitstellung von Immobilien (Produkt 010801) i. H. v. -898 TEUR zu verzeichnen, da u. a. die Bundeszuweisungen für den Breitbandanschluss Schulen erst in 2023 erfolgten.

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung

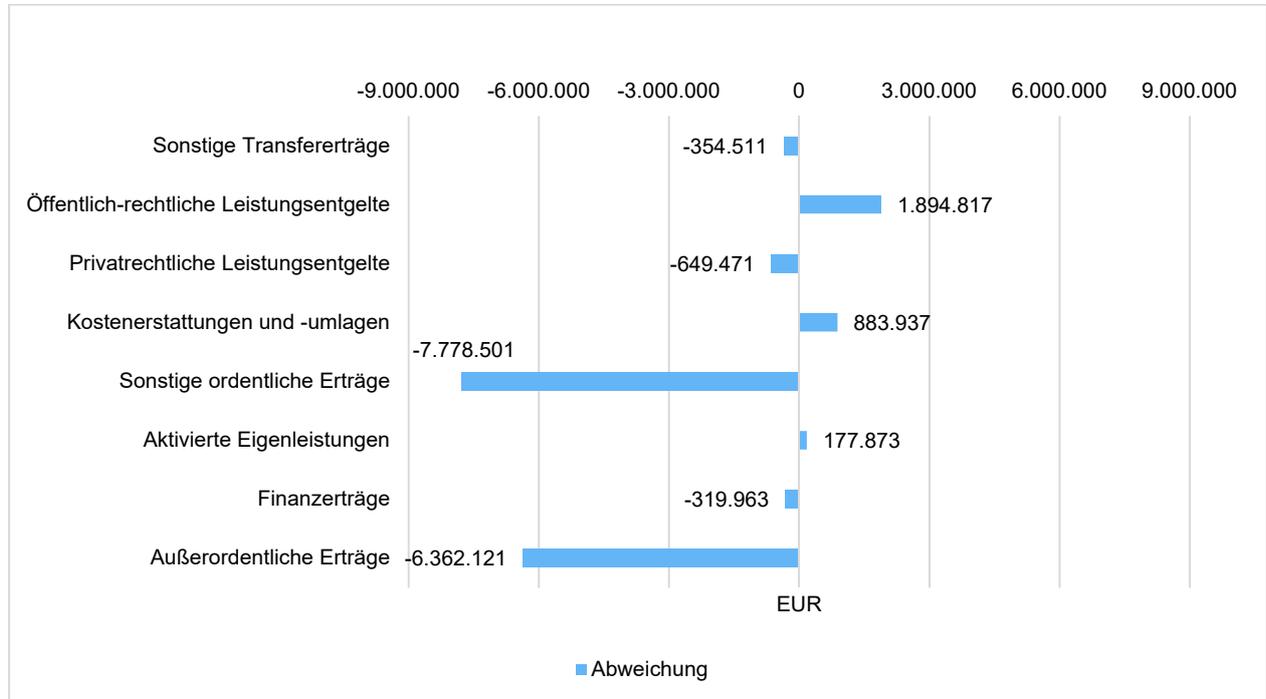


Die Plan-Werte 2023 bis 2026 entstammen dem Haushaltsplan 2023.

Für das Haushaltsjahr 2022 erhielt die Stadt aufgrund der bisher hohen Steuerkraft – wie in den Jahren zuvor - keine Schlüsselzuweisungen. Im Haushaltsplan 2023 und auch im Haushaltsplan-Entwurf 2024 sind hingegen für die Jahre 2023-2027 Erträge aus Schlüsselzuweisungen eingeplant. Inwiefern aufgrund der Steuerkraft mit Schlüsselzuweisungen gerechnet werden kann, hängt von vielen verschiedenen Faktoren ab. Insbesondere von der seitens des Landes NRW zur Verfügung gestellten Finanzausgleichsmasse, der Steuerkraft der Kommunen in ganz NRW, der Entwicklung des fiktiven Finanzbedarfs und der Steuerkraft der Stadt im Verhältnis zum Landesdurchschnitt.

Sonstige Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der sonstigen Ertragsarten von der fortgeschriebenen Haushaltsplanung werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Die Steigerung der **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** resultiert im Wesentlichen aus höheren Benutzungsgebühren im Bereich des Rettungsdienstes (Produkt 020202) i. H. v. 959 TEUR und im Bereich der Hilfen bei Einkommensdefiziten (Produkt 050201) i. H. v. 605 TEUR.

Die **Kostenerstattungen und -umlagen** steigen um insgesamt 884 TEUR gegenüber der Planung. Die höchsten Steigerungen ergaben sich in den Bereichen Betrieb von Immobilien (Produkt 010802) mit 241 TEUR aufgrund von periodenfremden Nebenkostenabrechnungen aus dem Vorjahr und Familienunterstützende Hilfen (Produkt 060101) mit 112 TEUR, da Rheda-Wiedenbrück von anderen Jugendämtern Erstattungen für betreute Kinder und Jugendliche erhalten hat.

Der deutliche Rückgang der **sonstigen ordentlichen Erträge** im Vergleich zum geplanten Ansatz ergibt sich im Wesentlichen daraus, dass die im Jahr 2021 aufgrund des außerordentlichen Gewerbesteuerzuwachses und der damit einhergehenden im Jahr 2022 hohen Zahlungsverpflichtung ggü. dem Kreis gebildete Rücklage nicht - wie aus Transparenzgründen geplant - ertragswirksam aufgelöst, sondern in Anspruch genommen wurde. Diese Inanspruchnahme reduzierte entsprechend den für das Jahr 2022 geplanten Aufwand an entsprechender Stelle (siehe 6.2.1.2 unter Transferaufwendungen).

Die **außerordentlichen Erträge** fallen um fast 6,4 Mio. € geringer aus als geplant, weil sich maßgeblich die Gewerbesteuer deutlich besser entwickelt hat als in der Planung erwartet, so dass hier in dieser Höhe letztlich kein Schaden entstanden und in der Folge kein außerordentlicher Ertrag mehr entstanden ist.

6.2.1.2 Aufwandslage

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

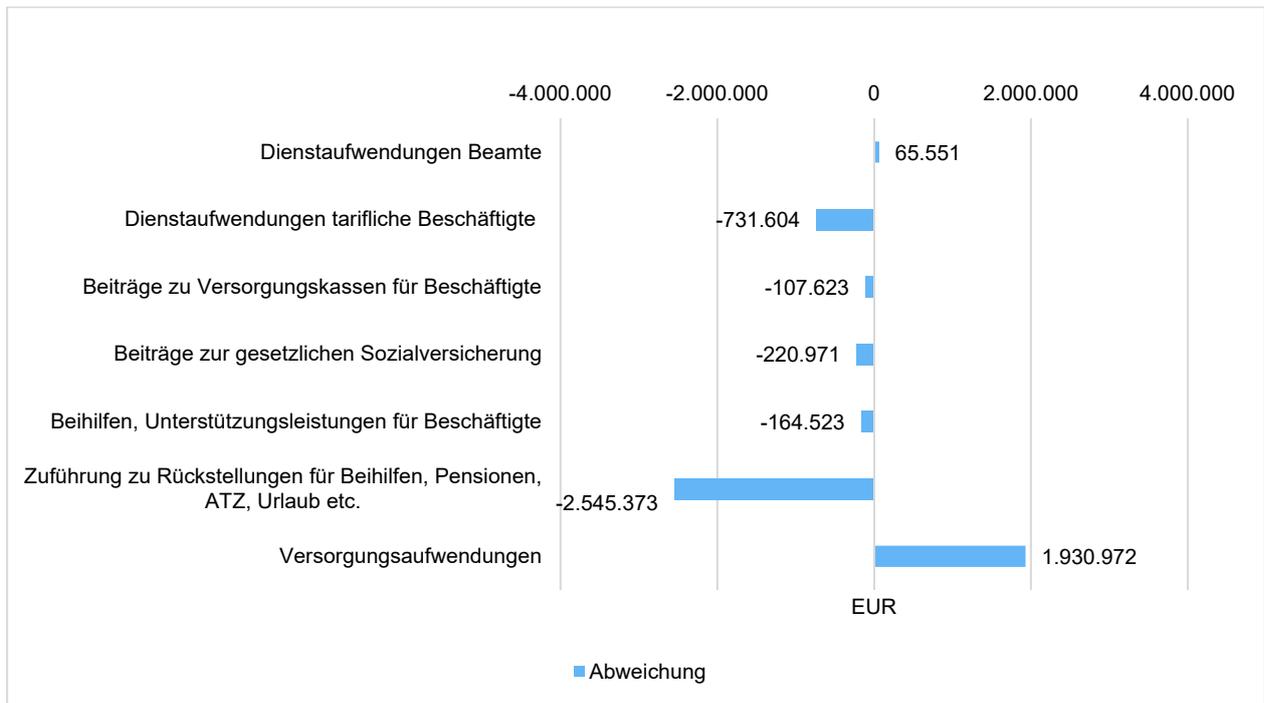
	fortgeschr. Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Personalaufwendungen	25.337.000	21.632.458	-3.704.542
Versorgungsaufwendungen	2.902.000	4.832.972	1.930.972
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.525.648	28.056.515	-8.469.133
Transferaufwendungen	82.229.800	73.935.929	-8.293.871
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.865.400	8.689.726	1.824.326
Bilanzielle Abschreibungen	10.671.879	10.166.217	-505.661
Ordentliche Aufwendungen	164.531.727	147.313.817	-17.217.910
globaler Minderaufwand	-670.745	0	670.745
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	163.860.982	147.313.817	-16.547.165
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	484.000	431.804	-52.196
Summe Aufwand	165.015.727	147.745.621	-17.270.106

Die Aufwendungen weichen insgesamt um -17.270.106,31 Euro vom fortgeschriebenen Haushaltsansatz ab.

Im Nachfolgenden werden die einzelnen Aufwandsarten dargestellt.

Personal- und Versorgungsaufwand

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



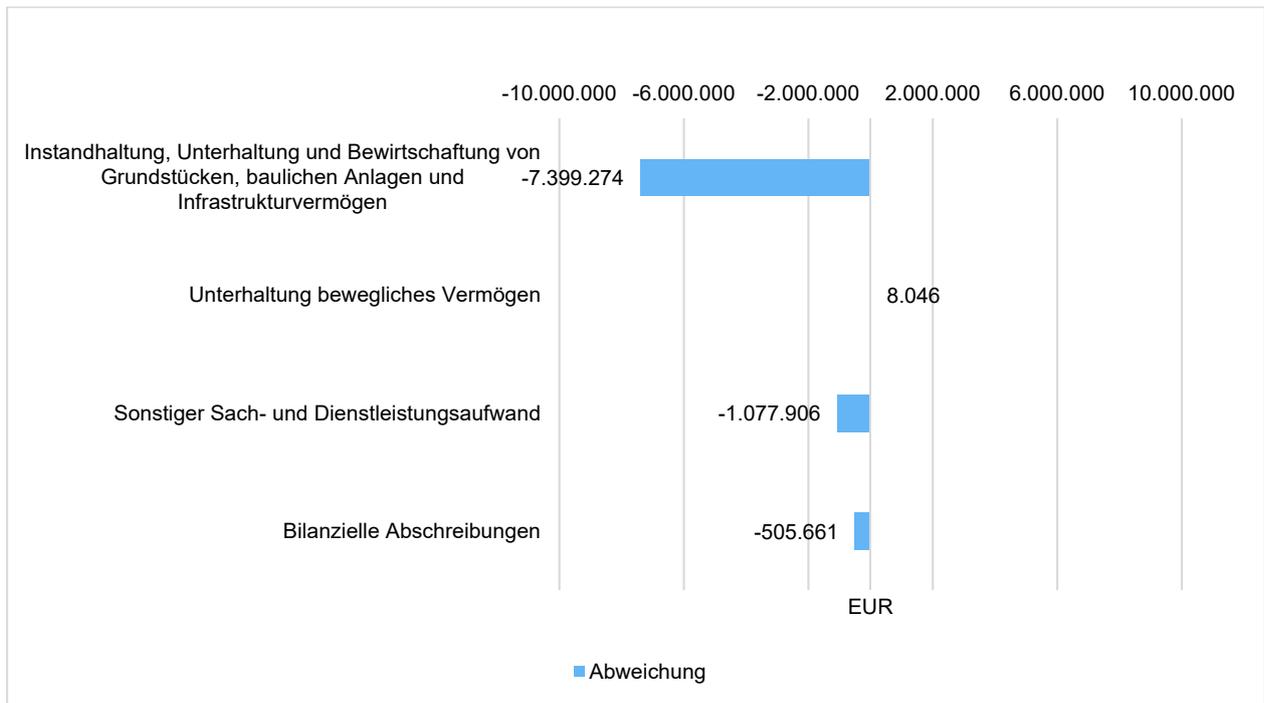
Im Jahresabschluss 2022 zeigt sich wieder einmal die Tendenz zu steigenden Aufwendungen für die Beamtenversorgung von Versorgungsempfängern (1.931 TEUR), da die Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erhöht werden mussten. Diesen können allerdings vollständig durch personalwirtschaftliche Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen aktiver Beamten, Urlaub, Überstunden etc. um 2.545 TEUR kompensiert werden, da für die aktiven Beamten die Pensions- und Beihilferückstellungen nicht erhöht werden mussten.

Weitere Minderausgaben lassen sich in den Budgets für die Besoldung/Bezahlung der aktiven Beamten bzw. der tariflich Beschäftigten verzeichnen (1.159 TEUR). Eine Begründung ist in temporär nicht besetzten Stellen zu sehen.

Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 28.056.515,19 Euro. Gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung verändert er sich um -8.469.133,25 Euro.

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



Maßgeblich für die Minderung der **Aufwendungen für Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen** ist der geringe Bewirtschaftungsaufwand von Flüchtlingsunterkünften im Bereich Betrieb von Immobilien (010802), wodurch aufgrund der unkalkulierbaren Auswirkungen des Angriffskrieges gegen die Ukraine hohe Aufwendungen eingeplant wurden und ca. 6,7 Mio. EUR nicht benötigt wurden.

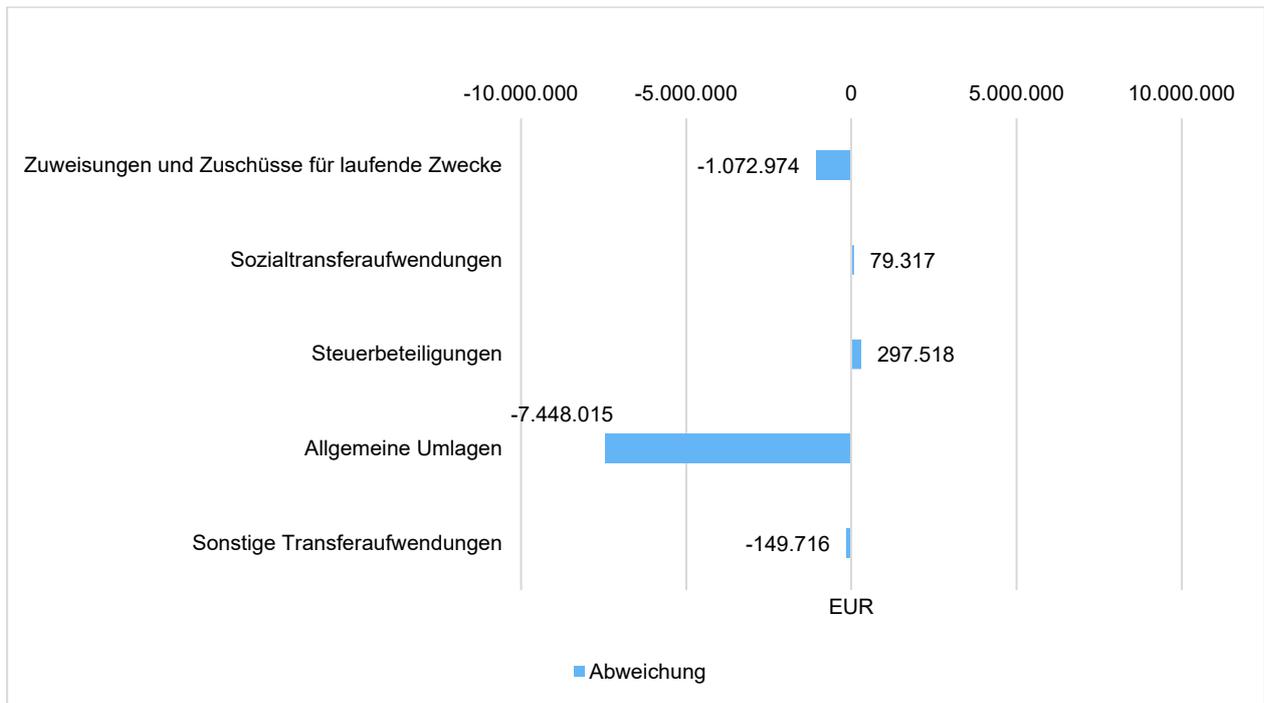
Auch bei den **sonstigen Sach- und Dienstleistungen** ergaben sich Minderaufwendungen. Bei den sonstigen Aufwendungen für Dienstleistungen sind im Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung ca. 603 TEUR geringere Aufwendungen entstanden als geplant. Auch im Produkt Organisationsberatung (010501) wurden 168 T€ weniger Aufwendungen für Dienstleistungen gebucht. Zum Teil sind diese Aufwandspositionen keine realen Einsparungen, sondern lediglich eine Verschiebung mittels Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2023.

Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 73.935.929,34 Euro weichen von den fortgeschriebenen Planansätzen des Haushaltsjahres um -8.293.870,66 Euro ab.

In dem folgenden Diagramm sind die Abweichungen gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung von den Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

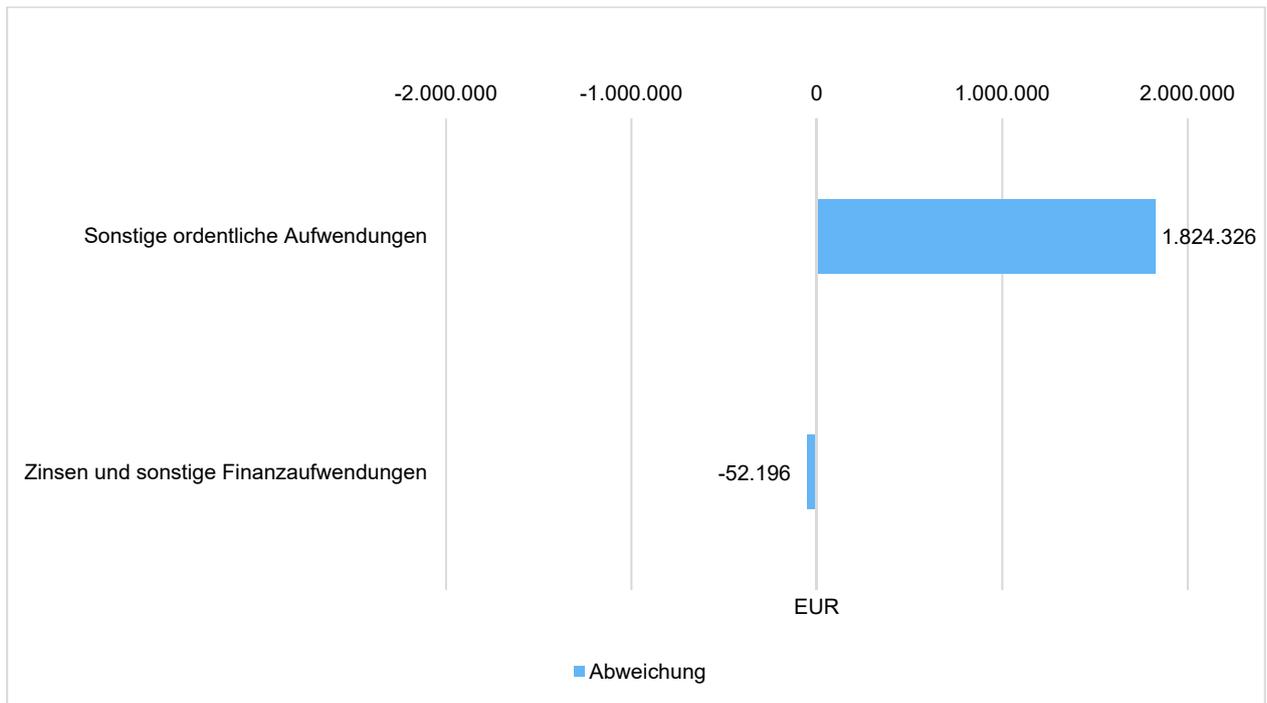


Die größte Abweichung bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke** ist im Produkt Bereitstellung von Immobilien (010801) i. H. v. -1,13 Mio. EUR entstanden, welches damit zu erklären ist, dass für den Breitbandanschluss an Schulen in 2022 lediglich 534 TEUR gebucht wurden und die restlichen Mittel in 2023 verwendet werden (siehe 6.2.1.1 unter Zuwendungen und Umlagen).

Die Abweichung bei den **allgemeinen Umlagen** i. H. v. 7,448 Mio. EUR resultiert aus der Inanspruchnahme der im Jahr 2021 gebildeten Rückstellung für die Kreisumlage, so dass sich der Aufwand hier entsprechend reduziert hat (siehe 6.2.1.1 unter sonstige Ertragsarten).

Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die Abweichungen gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung der übrigen Aufwandsarten abgebildet:



Der Anstieg in der Kategorie „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ wird maßgeblich ausgelöst durch die Bildung von sonstigen Rückstellungen (3.032 Mio. EUR) und die Erhöhung des Sonderpostens zum Gebührenaussgleich der Rettungsdienstgebühr (511 TEUR). Im Gegenzug haben sich die Aufwendungen für Wertkorrekturen zu Forderungen um 820 TEUR verringert.

6.2.2 Vermögens- und Schuldenlage

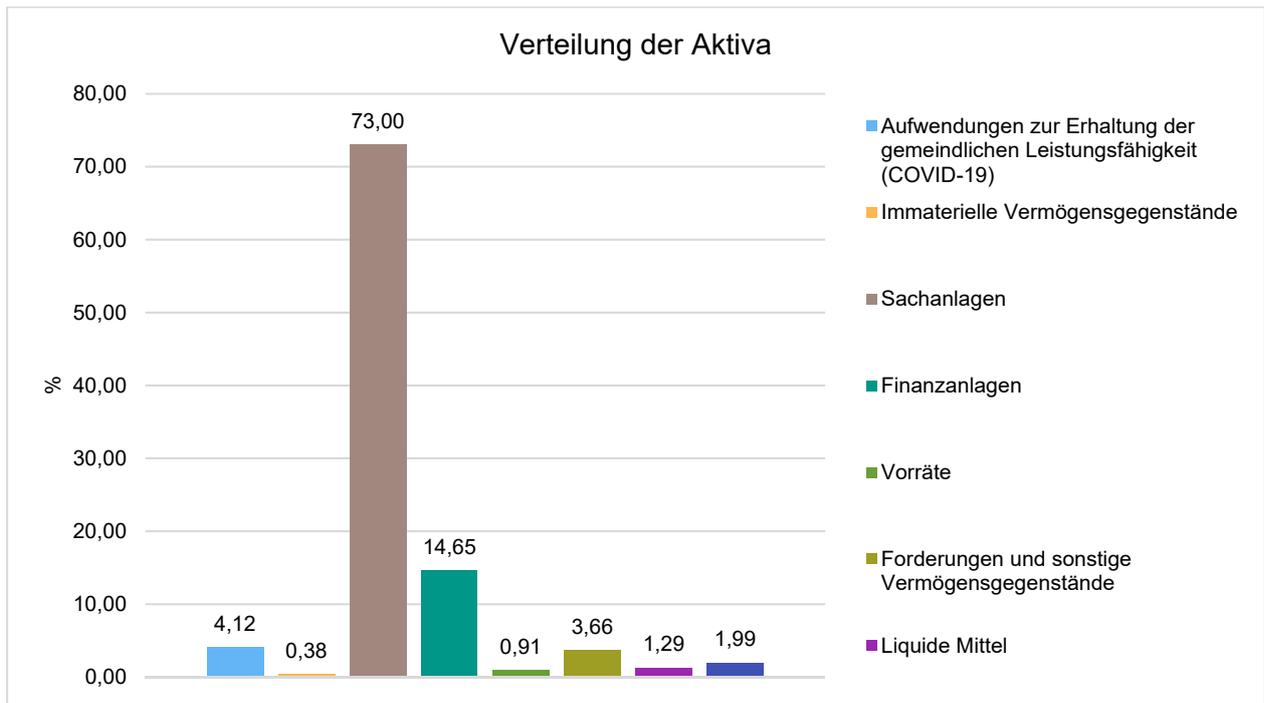
Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2022 hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund 4,66 Mio. EUR auf 405,94 Mio. EUR verändert.

6.2.2.1 Aktiva

Auf der Aktivseite der Bilanz sind das Anlage- und Umlaufvermögen der Stadt (Mittelverwendung) sowie die aktive Rechnungsabgrenzung abgebildet.

Die folgende Grafik zeigt die prozentuale Aufteilung der Aktivposten im Verhältnis zur Bilanzsumme.



Das Sachanlagevermögen macht den mit Abstand größten Anteil aus.

Die Entwicklung des Aktivvermögens wird in dem nachfolgenden 10-Jahres-Vergleich veranschaulicht.

Entwicklung des Vermögens (in Millionen EUR)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	0	0	0	0	0	0	0	0	7	12	17
Anlagevermögen	320	326	333	336	332	344	347	351	351	353	357
Umlaufvermögen	35	35	31	29	33	26	23	24	39	38	24
Aktive Rechnungsabgrenzung	2	1	3	4	6	7	6	7	8	8	8
Summe Aktiva	356	362	368	369	371	377	376	382	405	411	406

Innerhalb der letzten zehn Jahre hat sich die Bilanzsumme um knapp 50 Mio. EUR erhöht.

Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)

Seit 2020 werden unter dieser Position die Mindererträge und Mehraufwendungen infolge der COVID-19-Pandemie erfasst und ab dem Jahr 2022 zusätzlich die aus dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Mindererträge und Mehraufwendungen. Die Bilanzsumme erhöht sich um 4,86 Mio. EUR. Den größten Anteil macht der Minderertrag aus der Reduzierung der Gewerbesteuer-Vorauszahlungen für das Veranlagungsjahr 2022 mit 3,06 Mio. EUR aus. Weitere Mindererträge sind beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sowie beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer entstanden. Hinzu kommen noch Mehraufwendungen auf Grund der durch den Krieg gegen die Ukraine eingetretenen Gasmangellage. Die durch die Aufnahme von Flüchtlingen

aus der Ukraine bedingten Mehraufwendungen beliefen sich auf rund 3,3 Mio. EUR, konnten aber durch Mehrerträge bei den Landeserstattungen und Benutzungsgebühren zum Teil ausgeglichen werden.

Bei der Bewirtschaftung des zuvor beschlossenen Haushaltes ist es die Aufgabe der Verwaltung im Allgemeinen, von Bürgermeister und Stadtkämmerer im Speziellen, dafür Sorge zu tragen, dass die haushaltsrechtlichen Vorgaben eingehalten werden. Somit ist es auch folgerichtig, wenn der § 102 GO NRW ebenfalls auf die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften als Prüfungsmaßstab für die Örtliche Rechnungsprüfung Bezug nimmt.

Der Bestätigungsvermerk (S. 23 ff. des Prüfberichtes) enthält die Formulierung, dass der vorgelegte Jahresabschluss „in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen“ entspricht. Ausgenommen sind demnach allerdings die Auswirkungen der Isolierung von coronabedingten Mindererträgen resp. Mehraufwendungen auf den kommunalen Jahresabschluss in 2021.

Die Örtliche Rechnungsprüfung bemängelt in diesem Zusammenhang, dass durch die Anwendung des NKF-CIG NRW (bzw. NKF-CUIG NRW als Weiterentwicklung) nicht die tatsächliche Vermögens- und Ertragslage der Stadt Rheda-Wiedenbrück dargestellt wird. Diese Schlussfolgerung wird dann zum Anlass genommen, den Bestätigungsvermerk lediglich eingeschränkt zu erteilen.

Hierzu ist anzumerken, dass das NKF-CUIG eine rechtlich verbindliche Vorgabe darstellt, die vom Landesgesetzgeber erstellt wurde und von der Stadt Rheda-Wiedenbrück entsprechend zwingend anzuwenden ist, um der o.g. Verpflichtung zur Einhaltung der gesetzlichen Regelungen gerecht zu werden.

Im konkreten Anwendungsfall des NKF-CUIG NRW bedeutet das:

1. Coronabedingte Schäden sind zu ermitteln (§ 5 Abs. 2 S. 1 NKF-CUIG NRW).
2. Es ist eine Bilanzierungshilfe als Position „0“ auf der Aktivseite der Bilanz zu bilden (§ 5 Abs. 5 NKF-CUIG NRW).
3. Die Bilanzierungshilfe ist ab 2026 aufzulösen und gegen das Eigenkapital zu buchen (§ 6 Abs. 1 NKF-CUIG NRW).

In der Anwendung dieser Vorschriften darf und muss die Verwaltung darauf vertrauen, dass die Grundsätze der kommunalen Rechnungslegung (Transparenz und Klarheit, Bilanzkontinuität u.a.) gewahrt sind. – Und objektiv betrachtet werden diese Kriterien auch erfüllt.

Die getrennte Ausweisung der Pandemieschäden in einer eigenen Aktiva-Position der kommunalen Bilanz erhöht sogar die Transparenz der Jahresabschlussdaten.

Die Verwaltung hat bereits den Haushaltsplan 2021, der im Gegensatz zur Haushaltsplanung 2020 in Kenntnis der Pandemiesituation und unter Beachtung der Regelungen des NKF-CIG NRW aufgestellt worden ist, dazu genutzt, die Systematik der COVID19-Isolierung im Vorbericht zu erläutern und die erwarteten Isolierungsbeträge als „Corona-Schäden“ in einer Übersicht darzustellen. – Diese Datengrundlage wurde dann auch zur Erstellung des Entwurfes des Jahresabschlusses 2021 verwendet. Die hierzu erstellten buchungsbegründenden Belege bestehen - entsprechend den gesetzlichen Vorgaben - aus konkreten Rechnungen oder hilfsweise aus Nebenrechnungen, z. B. zur Ermittlung von Mindererträgen im Bereich der Gewerbesteuer.

Mit Verweis auf den Lagebericht 2021 wird im Gegensatz dazu von der Örtlichen Rechnungsprüfung bemängelt, dass eine Darstellung der Auswirkungen fehle und eine Risikoabschätzung nicht vorgenommen werden.

Vor dem Hintergrund der verbindlichen Regelungen des NKF-CUIG NRW erscheint diese Forderung deplatziert und in sich nicht schlüssig: Es entsteht gerade kein Risiko, da die Verbuchung der Bilanzierungshilfe explizit geregelt ist.

Durch die gesetzliche Vorgabe, die eine Auflösung der Bilanzierungsrücklage durch die Reduzierung des Eigenkapitals ab 2026 vorschreibt, wird darüber hinaus auch die künftige Behandlung der isolierten Schäden verbindlich festgelegt. - Ein Risiko für die künftigen Haushaltsjahre besteht insofern nicht!

Es wird dem Rat der Stadt vielmehr im § 6 NKF-CIUG NRW ein zweifaches Wahlrecht eingeräumt, dass es ohne diese Regelung nicht geben würde:

1. in Bezug auf die Auflösung in einer Summe oder über bis zu 25 Jahre ab 2026
2. in Bezug auf die Verbuchung gegen die Allgemeine Rücklage oder die Ausgleichsrücklage

Rufen wir uns die Intention des Gesetzgebers einmal ins Gedächtnis, wonach die Vermeidung eines Haushaltssicherungskonzeptes für alle Kommunen in NRW sowie der Ausweis der coronabedingten Schäden im Mittelpunkt steht, ist festzuhalten, dass auch in Rheda-Wiedenbrück erst durch den Mechanismus der Isolierung von Pandemieschäden beide Ziele erreicht werden konnten.

Wenn man Chancen und Risiken der gesetzlichen Regelungen für die kommunalen Haushalte abwägt, so überwiegen die Chancen. Denn durch die Aktivierung des Schadens wird dieser eben nicht mit der Ausgleichsrücklage verrechnet, sondern als Bilanzierungsrücklage ausgewiesen. Außerdem wird durch die vorgeschriebene Verrechnungsmodalität die Grenze zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nicht berührt, anders wäre dies, wenn den Schäden eben kein außerordentlicher Ertrag gegenübergestellt worden wäre:

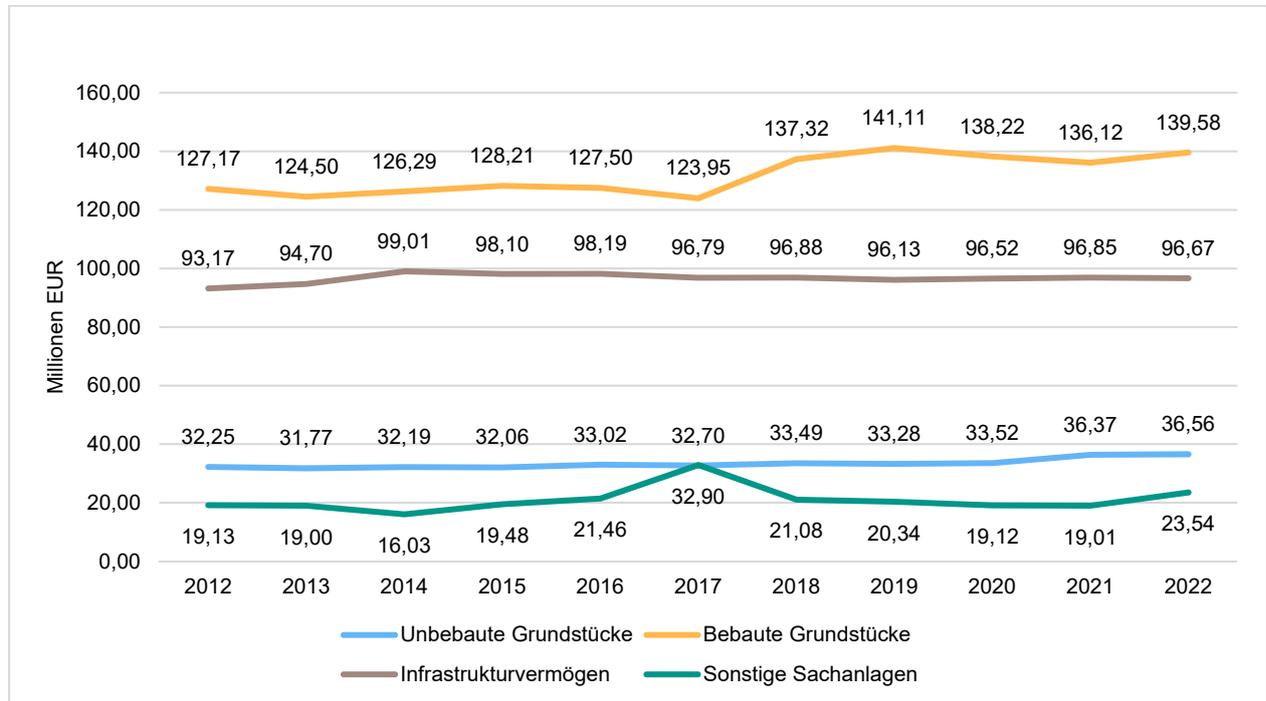
	Jahresergebnis ohne Isolierung	Bei Verrechnung zum 31.12. des Jahres			
		Bestand Ausgleichsrücklage	Entnahme aus der allg. RL	Bestand Allg. Rücklage	Entnahme in % aus allg. Rücklage Vorjahr
IST 2020	-1,60 Mio. €	18,76 Mio. €	0,00 Mio. €	179,78 Mio. €	
IST 2021	-6,03 Mio. €	12,73 Mio. €	0,00 Mio. €	179,78 Mio. €	
PLAN 2022	-26,19 Mio. €	0,00 Mio. €	13,46 Mio. €	166,32 Mio. €	7,49%
PLAN 2023	-11,93 Mio. €	0,00 Mio. €	11,93 Mio. €	154,39 Mio. €	7,17%
PLAN 2024	-14,17 Mio. €	0,00 Mio. €	14,17 Mio. €	140,22 Mio. €	9,18%
PLAN 2025	-8,54 Mio. €	0,00 Mio. €	8,54 Mio. €	131,68 Mio. €	6,09%
PLAN 2026	-5,85 Mio. €	0,00 Mio. €	5,85 Mio. €	125,83 Mio. €	4,44%

Demnach hätten wir in Rheda-Wiedenbrück ohne die Isolierungsoption spätestens ab dem Haushaltsplan 2023 ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen müssen!

Sachanlagevermögen

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen mit Abstand den größten Posten dar.

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten zehn Jahren ergibt folgendes Bild:



Auffällig ist hier die Entwicklung der Kategorien „Sonstigen Sachanlagen“ im Zeitraum 2016-18, sowie „Bebaute Grundstücke“ ab 2018. Der hohe Stand in 2017 von 32.897.361 EUR ergibt sich aus der Verbuchung von Anlagen im Bau. Dort wurden überwiegend die Herstellungskosten für Baumaßnahmen im Schulzentrum Rheda gebucht. Im Jahr 2018 konnten die Gebäude und Gebäudeteile sukzessive in Betrieb genommen werden, was eine Aktivierung in der Bilanzposition „Bebaute Grundstücke“ in einer Größenordnung von knapp 12 Mio. EUR zur Folge hatte. Diese Umbuchung erklärt den zeitgleich erfolgten Anstieg der orangefarbenen Kurve „Bebaute Grundstücke“ im Jahr 2018.

Die Bilanzsumme der bebauten Grundstücke stieg von 2021 nach 2022 um 3,46 Mio. EUR. Unter den Zugängen und Zuschreibungen befinden sich folgende Geschäftsvorfälle:

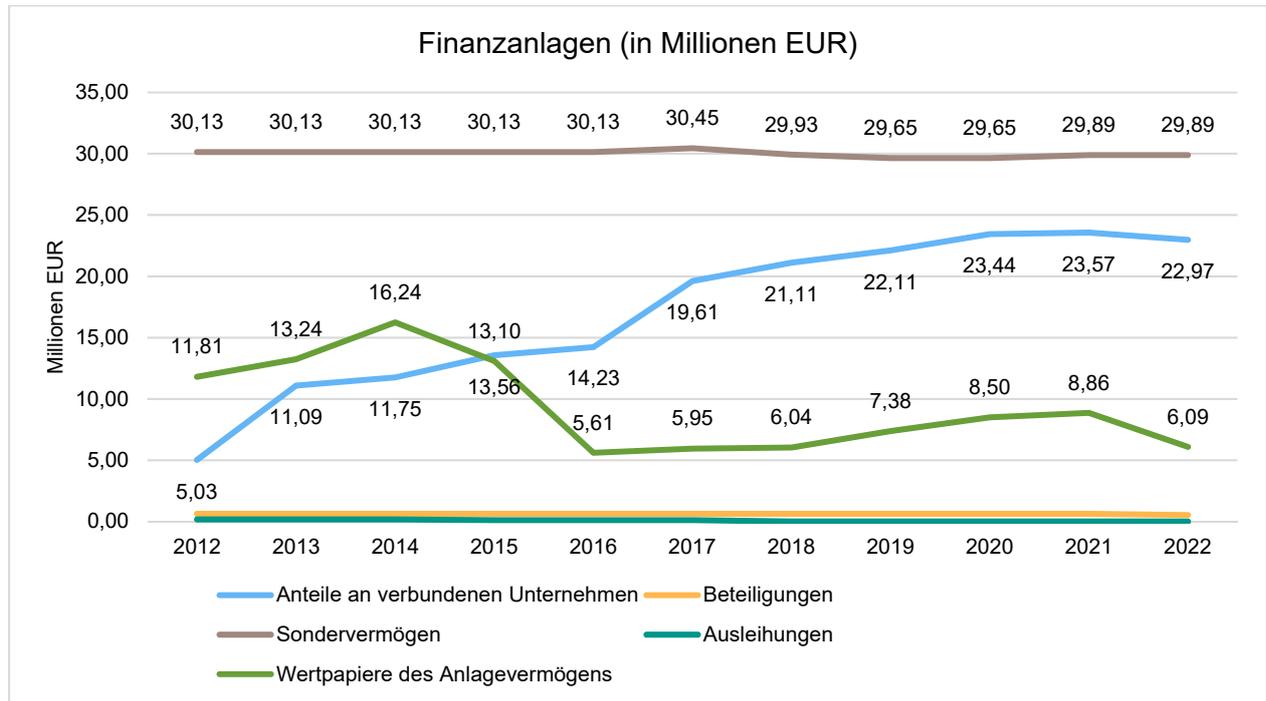
- Sportanlage Burgweg (Rasenplatz, Tennenplatz, Rugbyfeld, Laufbahn, Flutlichtanlage)
- Wohnanlage Amselweg
- Parkschule - Erweiterung für OGGS
- Schulhof Einsteingymnasium

Die Bilanzsumme der unbebauten Grundstücke ist von 2021 nach 2022 um 0,19 Mio. EUR gesunken. Unter den Zugängen und Zuschreibungen befinden sich folgende Geschäftsvorfälle:

- Landwirtschaftsfläche Schiffheide, Am Nonenplatz
- Garten der Kulturen

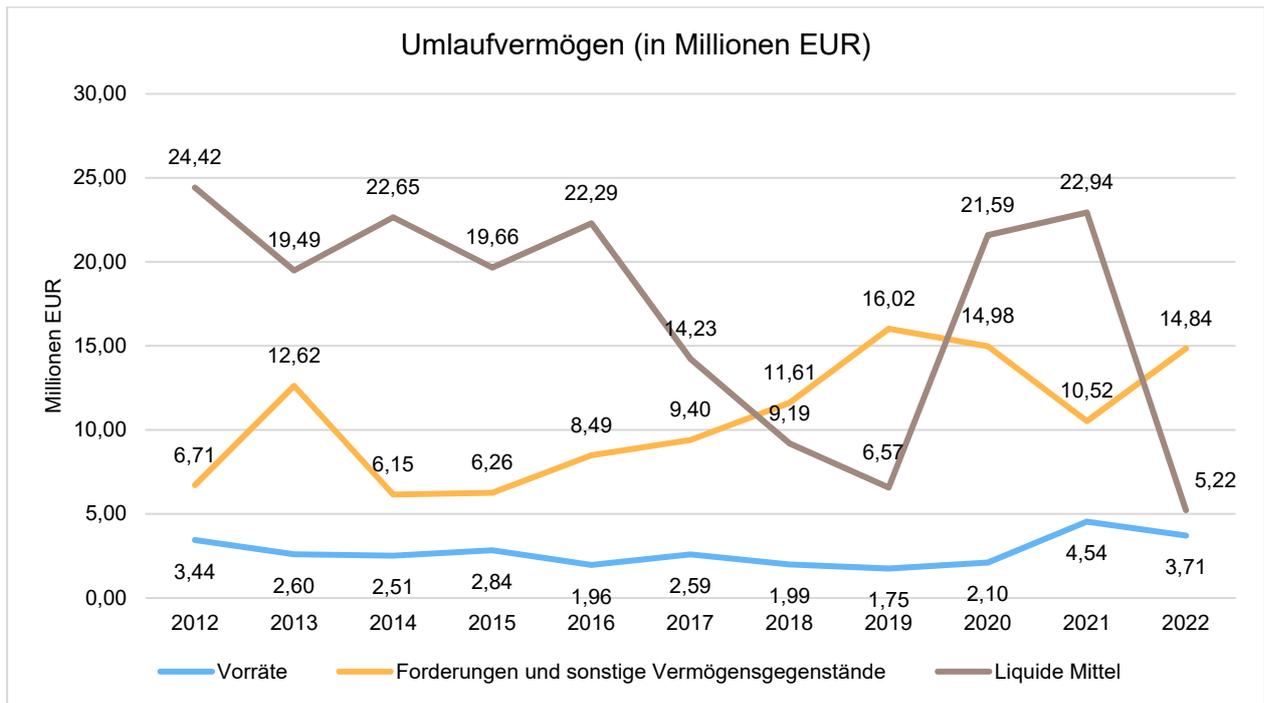
Die Bilanzsumme des Infrastrukturvermögens liegt in den letzten sechs Jahren sehr konstant bei rund 96 Mio. EUR. Das bedeutet, dass die Zugänge und Zuschreibungen den planmäßigen Abschreibungen und Abgängen in gleicher Höhe gegenüberstehen. Folgende Zugänge und Zuschreibungen wurden 2022 verzeichnet:

- Alleestraße - Stichweg, St.-Vinzenz-Straße, Kaiserforst, Sternweg
- Besitzübergang Brücken von der Flora Westfalica
- Mobilstation Bahnhof Rheda - Fahrradunterstand Nord und Süd



Im 10-Jahresverlauf der Finanzanlagen wird deutlich, dass die Anteile an verbundenen Unternehmen größtenteils gestiegen sind. In 2022 wurden die Anteile an der Flora Westfalica um 600 TEUR gemindert. Diese Minderung resultiert aus einer Übertragung von zwei Brücken (Brücke Ratsgymnasium über die Ems zum Sportplatz und Bücke Biotop in Höhe A2 zwischen Aquatunnel und Skateranlage) aus dem Vermögen der Flora an die Stadt Rheda-Wiedenbrück. Die Brücken wurden entsprechend unter der Bilanzposition „Brücken und Tunnel“ als Zugang verbucht.

Der Rückgang der Wertpapiere des Anlagevermögens in 2015 und 2016 ist auf die Rückzahlung von Geldanlagen zurückzuführen. Bei der Minderung in Höhe von 2,77 Mio. EUR von 2021 nach 2022 handelt es sich um den Verkauf von Wertpapieren.



Nachdem sich die liquiden Mittel innerhalb von neun Jahren von 33,01 Mio. EUR (31.12.10) auf 6,57 Mio. EUR in 2019 erheblich reduziert hatten, stiegen sie innerhalb von nur einem Jahr auf 21,59 Mio. EUR in 2020 und zum Ende 2021 auf 22,94 Mio. EUR an. Grund für den außerordentlichen Anstieg war eine hohe Gewerbesteuernachzahlung für das Jahr 2019. Von 2021 nach 2022 sind die liquiden Mittel drastisch um 17,72 Mio. EUR gesunken, da sowohl das Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als auch aus Investitionstätigkeit deutlich im Minus ist. Das heißt, die im Jahr 2022 mussten alle Aufwendungen und investiven Projekt „aus der Spardose“ finanziert werden (siehe auch 6.2.3.1 Finanzrechnung - Allgemeine Entwicklung).

Aktive Rechnungsabgrenzung

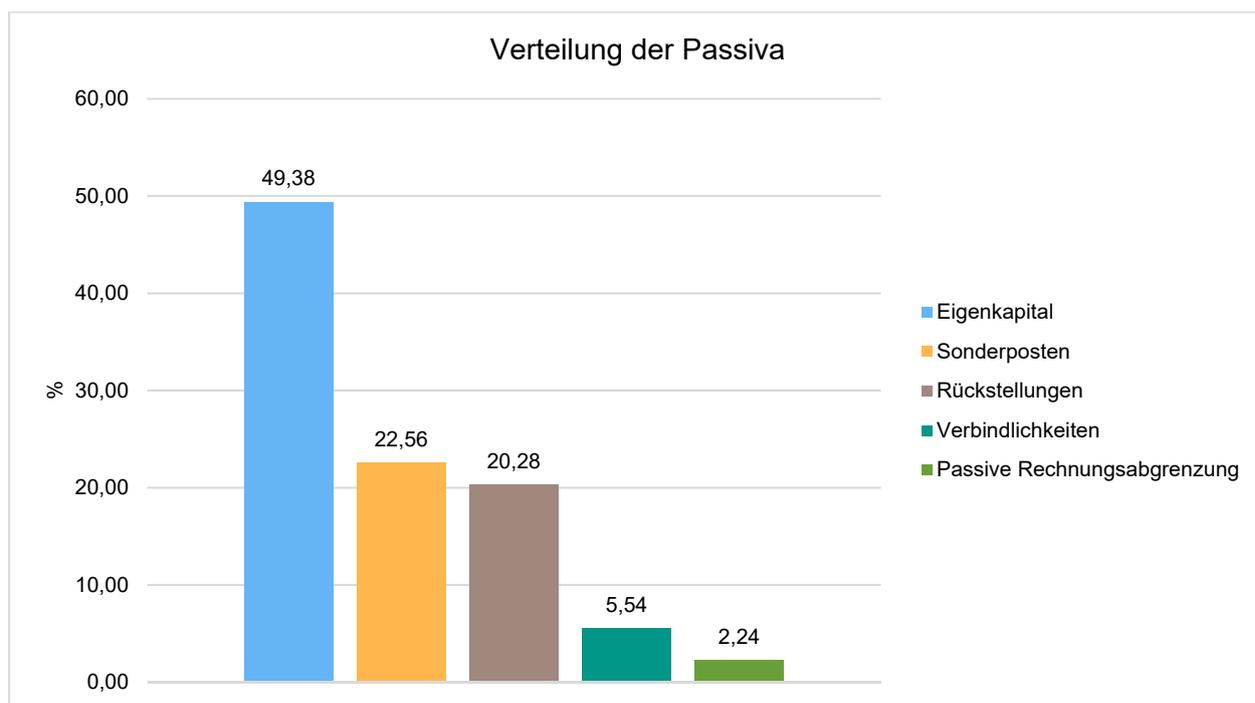
Der Bilanzwert der Aktiven Rechnungsabgrenzung hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um rund 186.794,06 EUR auf 8.063.912,69 EUR verändert.

Der Bilanzwert umfasst überwiegend die Abgrenzung von Investitionskostenzuschüssen an freie Träger für den Ausbau von Betreuungsplätzen für Kinder, Investitionskostenzuschüssen an Sportvereine für den Bau von Sportanlagen, sowie im konsumtiven Bereich im Wesentlichen die im Dezember ausgezahlten Beamtenbezüge für den Januar des Folgejahres.

6.2.2.2 Passiva

Die Passivseite der Bilanz bildet die Kapitalstruktur des städtischen Vermögens ab (Mittelherkunft).

Die folgende Grafik zeigt die prozentuale Aufteilung der Passivposten im Verhältnis zur Bilanzsumme.



Die Entwicklung des Passivvermögens wird in dem nachfolgenden 10-Jahres-Vergleich veranschaulicht.

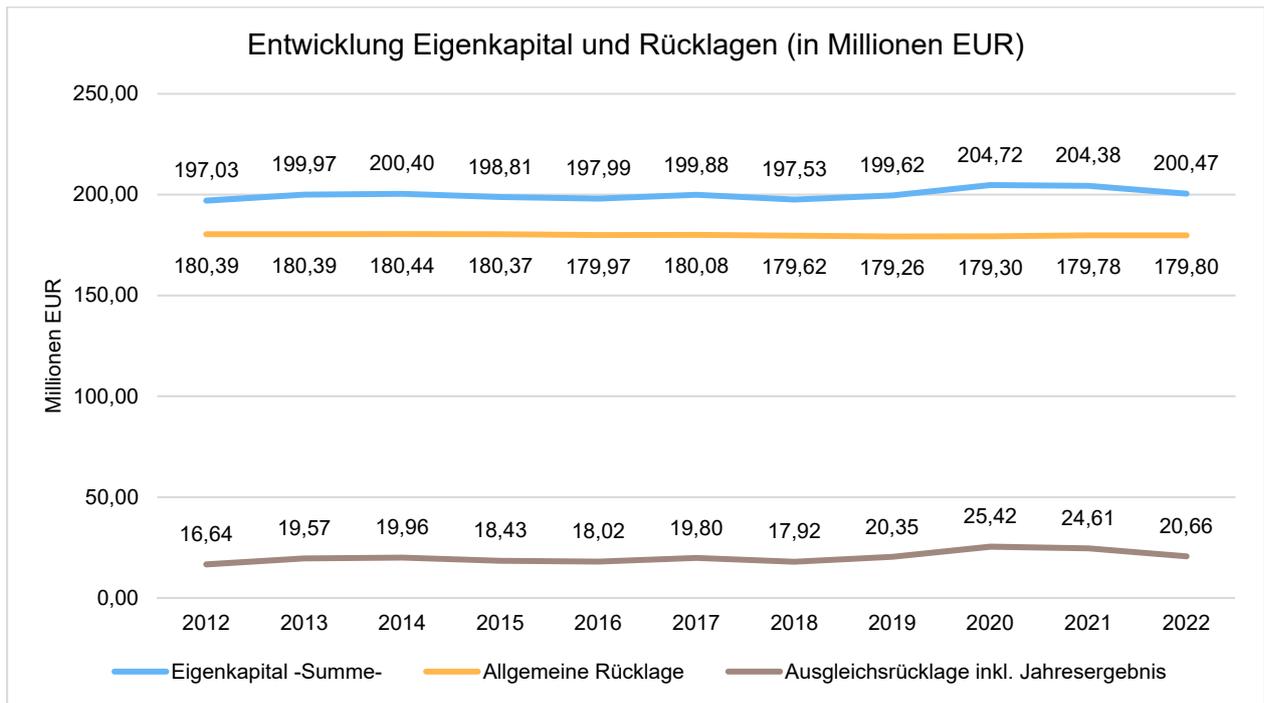
Entwicklung der Kapitalstruktur (in Millionen EUR)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1 - Eigenkapital	197	200	200	199	198	200	198	200	205	204	200
2 - Sonderposten	83	86	90	90	89	86	91	91	90	90	92
3 - Rückstellungen	54	57	58	61	62	65	67	70	83	86	82
4 - Verbindlichkeiten	17	15	12	13	15	18	14	14	18	21	22
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	5	5	7	6	7	8	7	7	9	9	9
Summe Passiva	356	362	368	369	371	377	376	382	405	411	406

Innerhalb der letzten zehn Jahre hat sich die Bilanzsumme um 50 Mio. EUR erhöht. Prozentual am meisten zugenommen hat die passive Rechnungsabgrenzung.

Eigenkapital

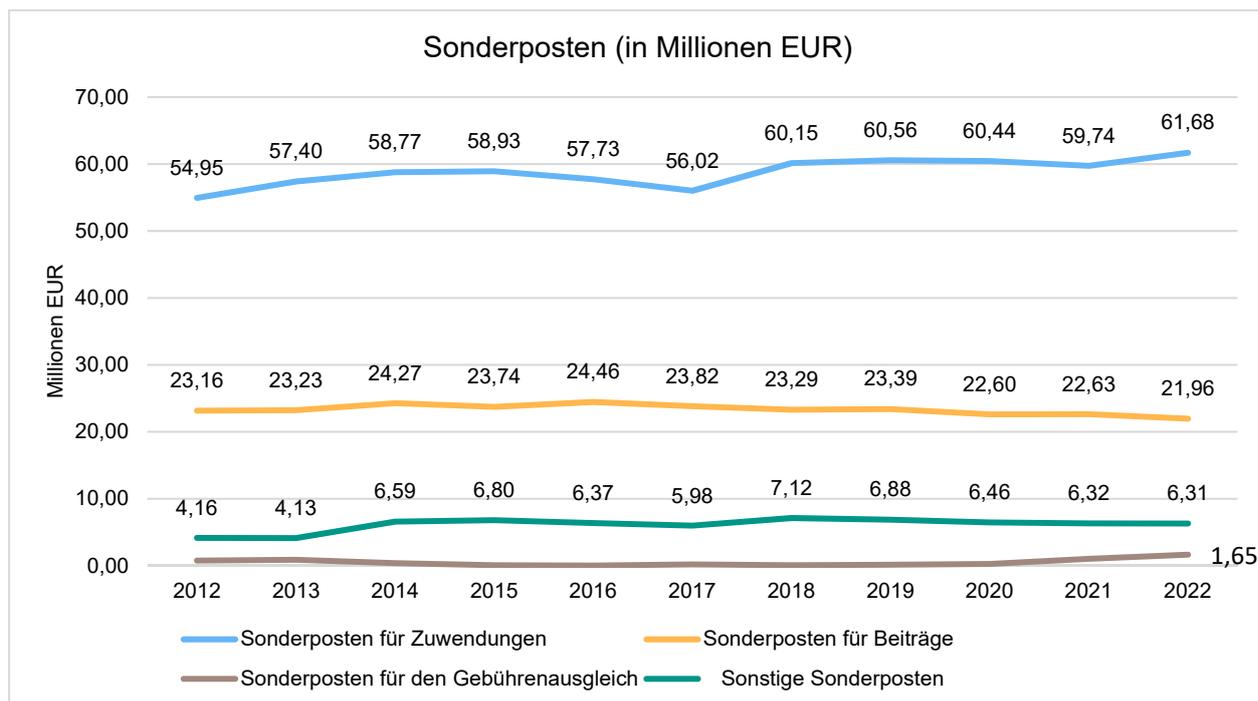
Das Jahresergebnis hat Auswirkungen auf die Bilanz, nämlich das Eigenkapital auf der Passivseite. Überschüsse erhöhen das Eigenkapital. Fehlbeträge hingegen reduzieren das Eigenkapital, weil negative Jahresergebnisse zunächst die Ausgleichsrücklage und anschließend die allgemeine Rücklage vermindern.



Im Jahr 2022 reduziert sich zwar das Eigenkapital aufgrund des Jahresfehlbetrags, nichtsdestotrotz wird 2022 einer der höchsten Eigenkapitalwerte seit Einführung des NKF ausgewiesen. Das Eigenkapital ist 3 Mio. EUR höher als in der Eröffnungsbilanz 2007.

Es ist bereits jetzt darauf hinzuweisen, dass das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz nach heutigem Stand vorsieht, frühestens ab 2026 die Bilanzierungshilfe (Bilanzposition 0 „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19 und Ukraine)“ ganz oder in Anteilen gegen die Allgemeine Rücklage und somit gegen das Eigenkapital auszubuchen, sodass sich das Eigenkapital um bis zu 16,77 Mio. EUR (Stand 31.12.22) reduzieren wird.

Sonderposten

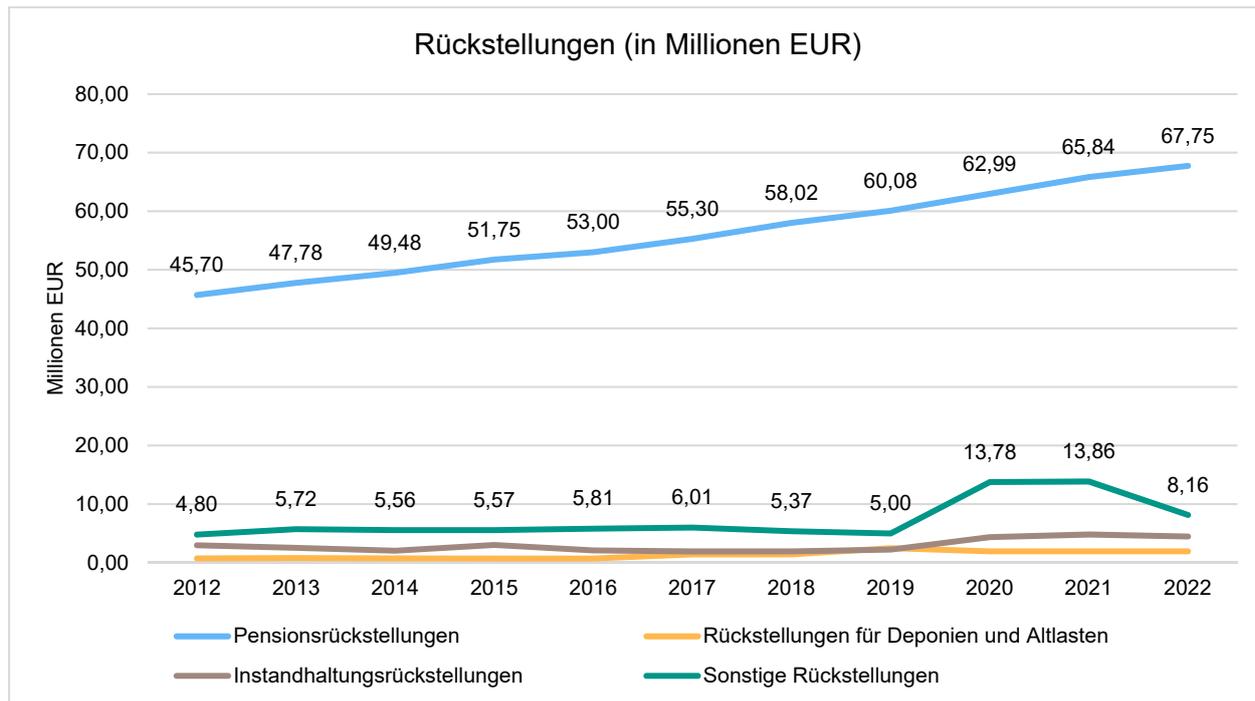


Neben dem Eigenkapital bilden die Sonderposten mit 91,59 Mio. EUR eine weitere wichtige Bilanzgröße mit eigenkapitalähnlichem Charakter. Sie umfassen rund 23 % der Bilanzsumme.

Weil die Sonderposten entsprechend dem Abschreibungsverlauf des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst werden, wird die durch Abschreibungen hervorgerufene Haushaltsbelastung teilweise kompensiert.

Enthalten sind in diesem Bilanzwert die Sonderposten aus Zuwendungen für investive Zwecke (61,68 Mio. EUR), aus erhaltenen Beiträgen für Erschließungsmaßnahmen (21,96 Mio. EUR), Sonderposten für den Gebührenaussgleich (1,65 Mio. EUR) und sonstige Sonderposten (6,31 Mio. EUR).

Rückstellungen



Rückstellungen sind in den in § 37 KomHVO NRW abschließend aufgezählten Fällen zu bilden. Die zum 31.12.2022 bilanzierten Rückstellungen belaufen sich auf 82,32 Mio. EUR. Dies ist gegenüber dem Vorjahr eine Minderung von -4,13 Mio. EUR.

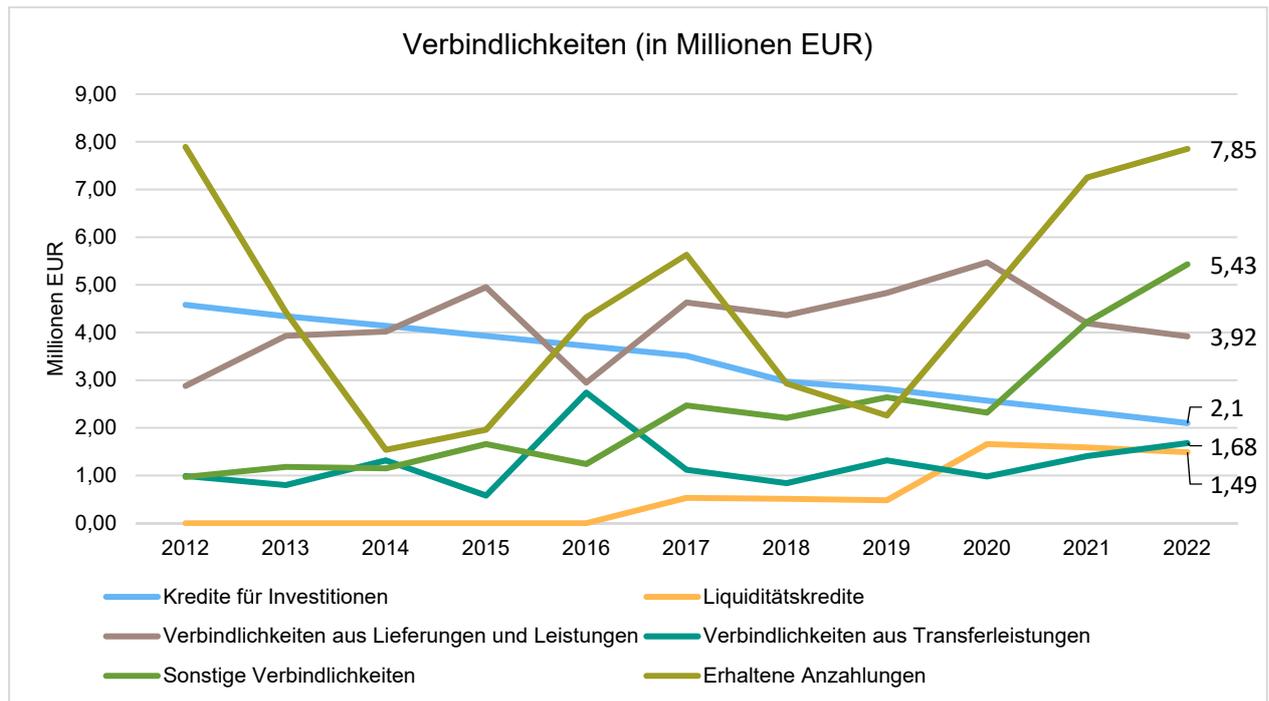
Den größten Anteil der Rückstellungen bilden in Höhe von rund 67,75 Mio. EUR die Pensions- und Beihilferückstellungen, deren Wert zu jedem Bilanzstichtag auf versicherungsmathematischer Grundlage ermittelt wird. Gegenüber dem Vorjahr ergab sich eine Steigerung von rund 1,90 Mio. EUR aus notwendigen Anpassungen bei den aktiven Beamten und den Versorgungsempfängern.

Im Jahr 2022 blieben die Rückstellungen für Deponien und Altlasten mit 1,93 Mio. EUR nahezu unverändert, da lediglich geringe Aufwendungen für Nachsorgemaßnahmen für stillgelegte Deponien entstanden sind.

Bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen (Instandhaltungsrückstellungen) hat sich der zum 31.12.2022 zu bilanzierende Wert mit 4,48 Mio. EUR um rund 0,33 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahreswert verringert. Instandhaltungsrückstellungen dienen dem Werterhalt des kommunalen Sachanlagevermögens. Durch die Nachholung bisher unterlassener Instandhaltungen in künftigen Jahren kann dauerhaften Wertminderungen vorgebeugt werden, die sich ansonsten über außerplanmäßige Abschreibungen belastend auf die Ergebnisrechnung auswirken könnten. Im Hochbau hielten sich die Inanspruchnahmen (940 TEUR) sowie die Auflösungen nicht mehr benötigter Rückstellungen (118 TEUR) mit den Zuführungen (855 TEUR) nahezu die Waage. Im Tiefbau hingegen sind lediglich Rückstellungen im Wert von 77 TEUR in Anspruch genommen worden und 51 T€ ertragswirksam aufgelöst worden.

Der Bilanzwert der sonstigen Rückstellungen sank gegenüber dem Vorjahr um rund 5,70 Mio. EUR auf 8,16 Mio. EUR. Der größte Anteil hat hierbei die Inanspruchnahme der Kreisumlagenrückstellung i. H. v. 7,413 Mio. EUR.

Verbindlichkeiten



Bei den Verbindlichkeiten handelt es sich vorwiegend um erhaltene Anzahlungen (rund 7,85 Mio. EUR). Hierunter werden erhaltene zweckgebundene Zuwendungen und erhaltene Vorauszahlungen auf Beiträge bilanziert, für die bis zum Bilanzstichtag noch keine abschließende zweckentsprechende Verwendung erfolgte. Perspektivisch werden diese Einnahmen nach Aktivierung der mit ihnen finanzierten Investitionsmaßnahmen in die Sonderposten eingestellt und stellen folglich keine echten Verbindlichkeiten dar.

Von 2017 bis 2020 wurden im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ insgesamt vier Kredite aufgenommen. Drei Liquiditätskredite in Höhe von insgesamt 1.735.750 EUR in den Jahren 2017 und 2020 sowie ein Kredit für Investitionen im Jahr 2018 in Höhe von 675.750 EUR. Letztes ist im vorstehenden Diagramm nicht erkennbar, da ein anderes Darlehen vorzeitig zurückbezahlt wurde. Im Haushaltsjahr 2022 wurden insgesamt Kredite im Volumen von 231 TEUR getilgt. Dies entspricht der planmäßigen Tilgung.

Eine Kreditaufnahme zum Zweck der Investitionsfinanzierung war im Jahr 2022 ebenso wenig erforderlich, wie die Aufnahme eines Liquiditätskredites.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen wurden in Höhe von 1.680.991,11. EUR,

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 3.923.384,52 EUR

und sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 5.425.835,58 EUR bilanziert.

Zu den wesentlichen Posten der sonstigen Verbindlichkeiten gehören Verbindlichkeiten aus dem Grundstücksverkehr, erhaltenen Kautionen für den fremd verwalteten städt. Mietwohnungsbestand sowie Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzungen.

Passive Rechnungsabgrenzung

Der Bilanzwert der Passiven Rechnungsabgrenzung hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um 57.130,17 EUR auf 9.098.371,09 EUR verändert. Hierunter fallen die Grabnutzungsrechte und die Abgrenzung von Investitionskostenzuschüssen an freie Träger für den Ausbau von Betreuungsplätzen für Kinder.

6.2.3 Finanzrechnung

6.2.3.1 Allgemeine Entwicklung

In der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen des abgeschlossenen Haushaltsjahres abgebildet.

Nachstehend ist die Finanzrechnung im Vergleich zu den Planungen ersichtlich:

	fortgeschr. Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.537.000	140.203.461	13.666.461
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.766.627	153.214.645	2.448.018
Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.229.627	-13.011.185	11.218.443
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.992.000	12.106.427	2.114.427
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.030.365	17.217.329	-15.813.036
Finanzmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-23.038.365	-5.110.902	17.927.463
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-47.267.992	-18.122.086	29.145.906
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	21.004.800	504.717	-20.500.083
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	203.000	231.057	28.057
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	20.801.800	273.660	-20.528.140
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-26.466.192	-17.848.426	8.617.766

Den negativen Liquiditätssalden aus Investitionstätigkeit (rund -5,11 Mio. EUR) und aus laufender Verwaltungstätigkeit -13,01 Mio. EUR steht ein Überschuss aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von ca. 273,66 TEUR gegenüber, sodass sich der Finanzmittelbestand insgesamt um -17,85 Mio. EUR ändert.

Die Finanzierung erfolgte vollständig über liquide Mittel. Eine Kreditaufnahme war zwar geplant, aber nicht erforderlich (näheres unter 6.2.3.3 Kredite).

6.2.3.2 Investitionstätigkeit

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

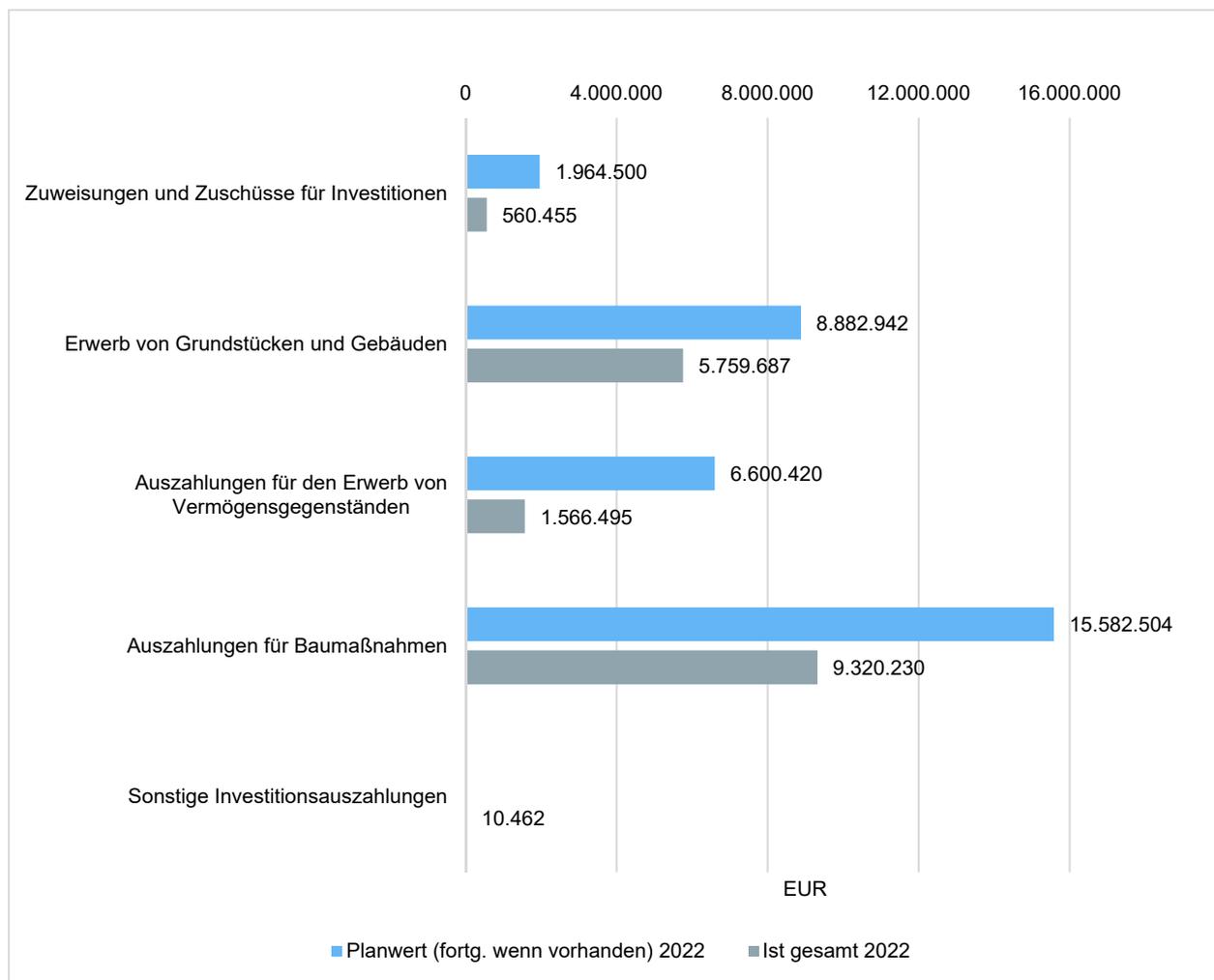
	fortgeschr. Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.224.000	7.343.662	3.119.662
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	417.984	417.984
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	175.000	4.959	-170.041
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.688.000	3.085.819	-1.602.181
Beiträge und ähnliche Entgelte	905.000	585.481	-319.519
Sonstige investive Einzahlungen	0	668.523	668.523
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	9.992.000	12.106.427	2.114.427
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	1.964.500	560.455	-1.404.045
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.882.942	5.759.687	-3.123.255
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	6.600.420	1.566.495	-5.033.925
Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.582.504	9.320.230	-6.262.274
Sonstige investive Auszahlungen	0	10.462	10.462
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	33.030.365	17.217.329	-15.813.036



Die Übersicht macht eine Diskrepanz zwischen den geplanten und den tatsächlich realisierten Einzahlungen insbesondere im Bereich der Einzahlungen aus Investitionszuwendungen deutlich.

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen stehen häufig im direkten Zusammenhang mit den Auszahlungen der geförderten Projekte. Sofern Investitionsmaßnahmen mittels Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr geschoben werden, wird in dem meisten Fällen auch die Einzahlung nicht im geplanten Jahr erfolgen.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Unter den Auszahlungen aus **Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen** werden die Investitionskostenzuschüsse vom Land und der Stadt an Träger der Kindertagesstätten für den Bau und die Sanierung von U3- und Ü3-Plätzen gebucht. Hier ist es zu zeitlichen Verschiebungen gekommen, weshalb Ermächtigung nach 2023 übertragen wurden.

Die Auszahlungsdifferenzen für den **Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen** betrifft den Erwerb von Einrichtungsgegenständen zum einen für städtische Immobilien (-2,6 Mio. EUR), zum anderen für Brandschutz (-400 TEUR), Rettungsdienst (-620 TEUR), Schulen und Schüler (- 440 TEUR) sowie Öffentliche Beleuchtung (-550 TEUR).

Das Budget für **Baumaßnahmen**, hierzu zählen im Wesentlichen Hochbau- und Tiefbaumaßnahmen, wurde zu 60 % oder 9.320.230 EUR ausgeschöpft. Die Differenz zum geplanten Budget beträgt hier ca. -6.262 TEUR. Ursächlich sind hier Minderauszahlungen im Straßenbau und Immobilienmanagement in Höhe von -5.519 TEUR. Die größte Plan-Ist-Abweichung liegt hierbei bei den Investiven Mittel für den Bau von Asylwohnunterkünften (-4,5 Mio. EUR).

Die am größten budgetierten Investitionsmaßnahmen

Ein Überblick über die Investitionsmaßnahmen mit den größten finanziellen Volumen gibt nachkommende Tabelle:

Inv -Nr. & Bezeichnung	fortgeschr. Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
0536 Sammelunterkünfte Asyl	7.470.000,00	2.975.169,19	-4.494.830,81
0032 Grunderwerb Baugebiete N.N.	5.866.291,24	3.392.141,88	-2.474.149,36
0366 Grunderwerb für Ausgleich, Tausch, Eigenbedarf u.ä	2.295.350,42	2.032.403,79	-262.946,63
0592 Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	1.250.000,00	1.765.773,98	515.773,98
0567 Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	1.076.655,13	546.595,87	-530.059,26
0521 Kiefernweg, Erschließung Gewerbegebiet	860.962,26	554.090,28	-306.871,98
0438 Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges	765.959,62	251.084,14	-514.875,48
0573 Investitionskostenzuschüsse Ü3-Bau KiTas (Land)	725.000,00	547.001,13	-177.998,87
0586 Parkschule - OGGS	695.410,13	741.420,09	46.009,96
0491 Friedhof, Erweiterung Kapelle und Leichenhalle	691.897,36	471.590,37	-220.306,99
0619 Modernisierung Straßenbeleuchtung	570.887,21	0,00	-570.887,21
0412 Investitionskostenzuschüsse U3-Bau KiTas (Land)	564.000,00	152.500,28	-411.499,72
0065 Fahrzeuganschaffung Rettungsdienst	562.646,96	0,00	-562.646,96
0599 Grunderwerb Infrastrukturvermögen	521.300,00	67.653,50	-453.646,50
0452 Grunderwerb Gewerbegebiete N.N.	500.000,00	267.487,80	-232.512,20
0526 Breitbandversorgung Stadtgebiet	390.000,00	0,00	-390.000,00
0070 Neuanschaffung Schulen	381.749,42	66.533,35	-315.216,07
0587 Brüder-Grimm-Schule - OGGS	350.000,00	43.149,40	-306.850,60

Die größten finanziellen Veränderungen bei den investiven Auszahlungen

Welche Investitionsmaßnahmen derzeit die größten finanziellen Abweichungen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis aufweisen, können der folgenden Tabelle entnommen werden:

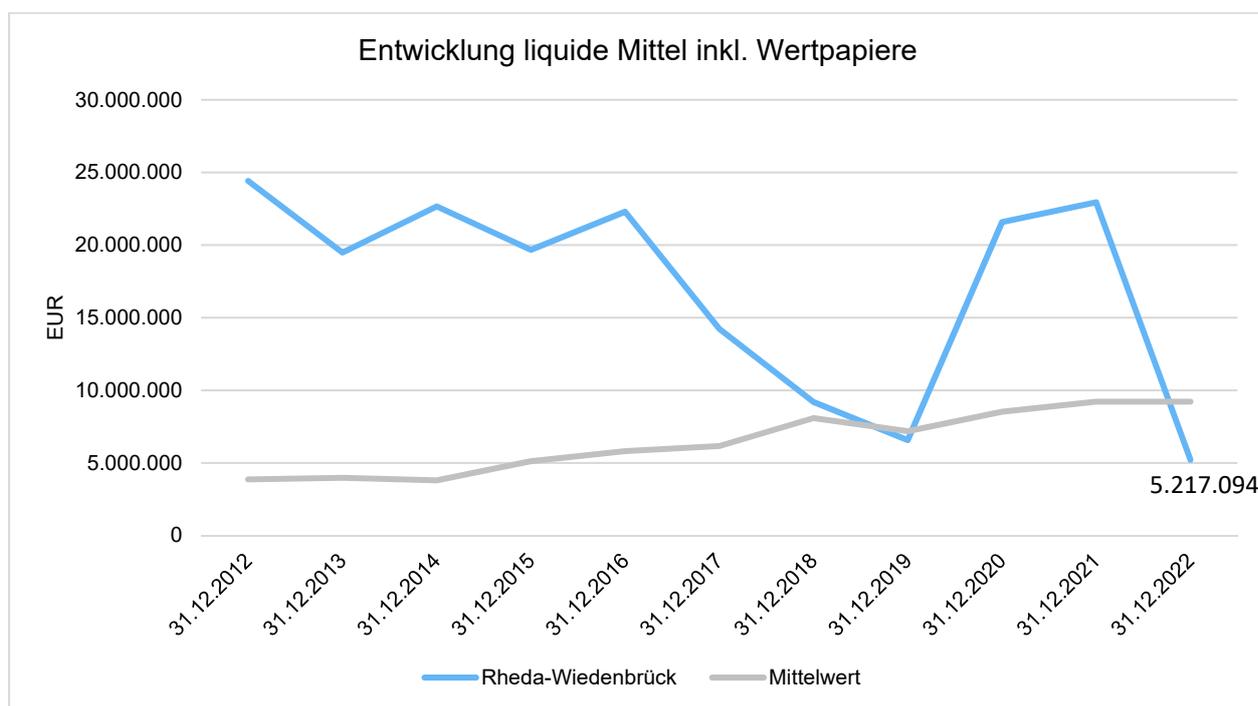
Inv -Nr. & Bezeichnung	fortgeschr. Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
0536 Sammelunterkünfte Asyl	7.470.000,00	2.975.169,19	-4.494.830,81
0032 Grunderwerb Baugebiete N.N.	5.866.291,24	3.392.141,88	-2.474.149,36
0619 Modernisierung Straßenbeleuchtung	570.887,21	0,00	-570.887,21
0065 Fahrzeuganschaffung Rettungsdienst	562.646,96	0,00	-562.646,96
0567 Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	1.076.655,13	546.595,87	-530.059,26
0592 Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	1.250.000,00	1.765.773,98	515.773,98
0438 Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges	765.959,62	251.084,14	-514.875,48
0599 Grunderwerb Infrastrukturvermögen	521.300,00	67.653,50	-453.646,50
0412 Investitionskostenzuschüsse U3-Bau KiTas (Land)	564.000,00	152.500,28	-411.499,72
0526 Breitbandversorgung Stadtgebiet	390.000,00	0,00	-390.000,00
0247 Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	343.912,73	13.490,00	-330.422,73
0475 Investitionszuschüsse Sanierung Ü3 Kitas (Land)	328.000,00	3.731,45	-324.268,55
0070 Neuanschaffung Schulen	381.749,42	66.533,35	-315.216,07
0521 Kiefernweg, Erschließung Gewerbegebiet	860.962,26	554.090,28	-306.871,98
0587 Brüder-Grimm-Schule - OGGS	350.000,00	43.149,40	-306.850,60
0366 Grunderwerb für Ausgleich, Tausch, Eigenbedarf u.ä	2.295.350,42	2.032.403,79	-262.946,63
0629 Am Sandberg; Nebenanlagen	334.493,14	81.584,72	-252.908,42

6.2.3.3 Kredite

Zum 31.12.2022 lag der Endbestand an liquiden Mitteln inkl. der Wertpapiere bei 5.217.094,07 EUR.

Die in der Planung vorgesehene Kreditaufnahme i. H. v. 21 Mio. EUR wurde gänzlich nicht in Anspruch genommen.

Das folgende Diagramm veranschaulicht die Entwicklung der liquiden Mittel inkl. Wertpapiere seit dem 31.12.2012.



6.3 Kennzahlen der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Aus den Bilanzpositionen und den relevanten Zeilen der Ergebnisrechnung sowie der Finanzrechnung ergeben sich nachfolgende Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses nach dem NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (RdErl. d. Innenministeriums v. 01.10.2008).

6.3.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwandsdeckungsgrad [%]	101,80	101,56	99,05	96,98	98,53	99,81	97,75	100,76	97,93	94,91	93,67
Eigenkapitalquote [%]	55,27	55,23	54,48	53,92	53,42	53,07	52,53	52,24	50,60	49,78	49,38
Eigenkapitalquote 2 [%]	77,19	77,50	77,05	76,34	75,59	74,27	74,72	74,21	71,13	69,84	69,99
Fehlbetragsquote [%]	-1,78	-1,49	-0,19	0,76	0,21	-0,90	0,95	-1,24	-2,57	0,41	1,92

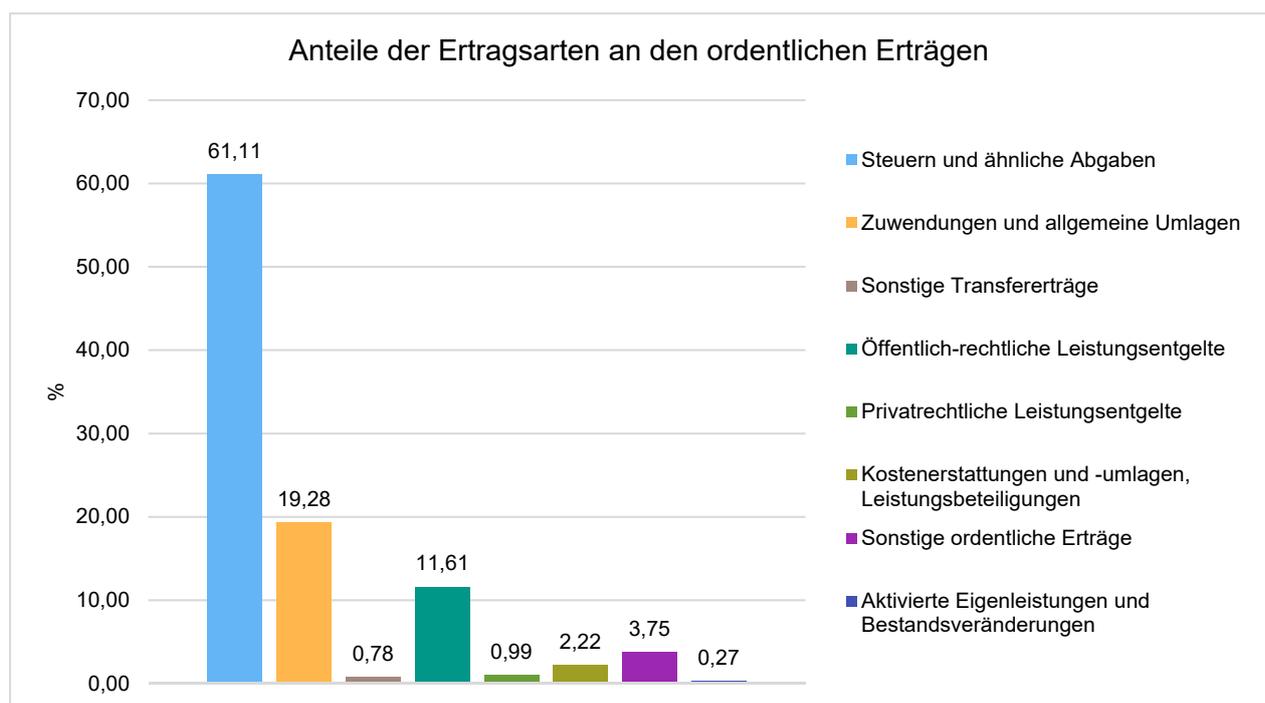
Aufwandsdeckungsgrad = 93,67 %

Diese Kennzahl gibt an, ob die Kommune in der Lage ist, ihr Basisgeschäft, die laufende Verwaltungstätigkeit, vollständig sicherzustellen. Ein finanzielles Gleichgewicht besteht nur dann, wenn die Erträge die Aufwendungen zumindest erreichen, weshalb ein Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher anzustreben ist.

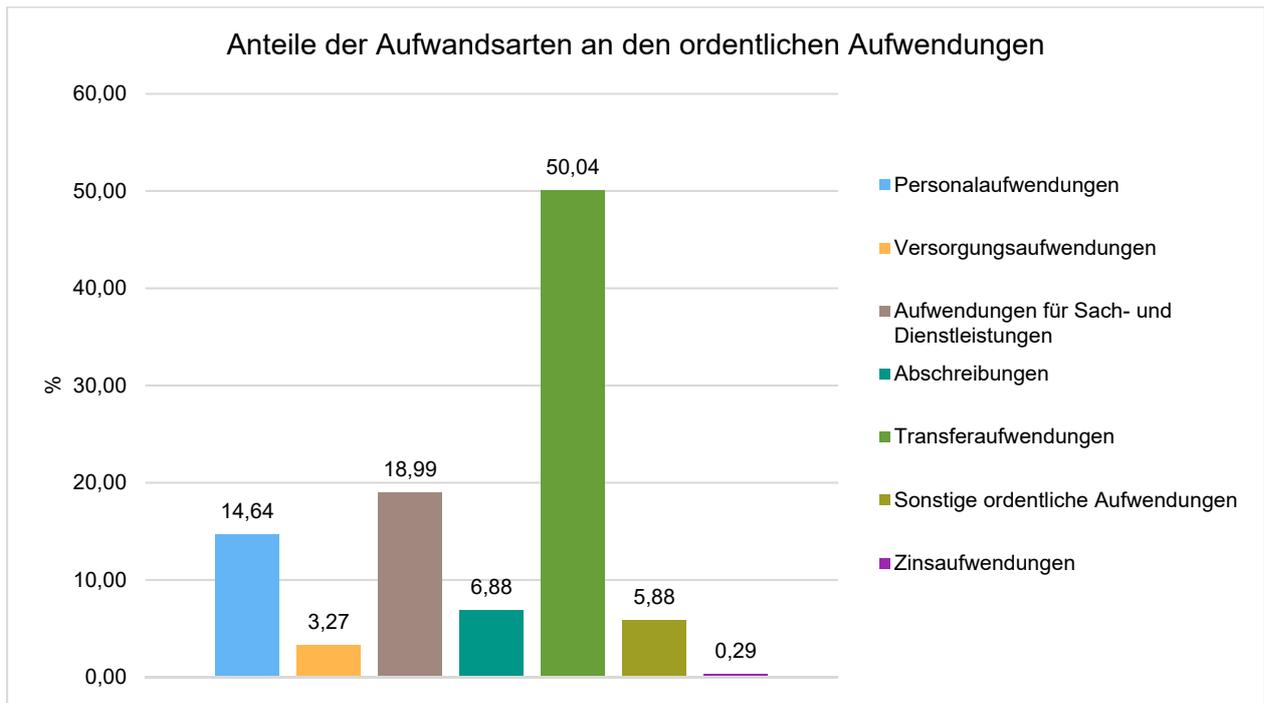
Das dritte Jahr in Folge bleibt der Aufwandsdeckungsgrad unter den anzustrebenden 100 %. Dies bedeutet, dass die Erträge aus dem operativen Geschäft (ordentliche Erträge, z. B. Steuern, Zuwendungen und Umlagen etc.) die ordentlichen Aufwendungen für das operative Geschäft (z. B. Transferaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Personalaufwendungen usw.) nicht kompensieren können. Ein schwacher Aufwandsdeckungsgrad kann somit den nach § 75 Abs. 2 Satz 2 GO NRW erforderlichen und haushaltsrechtlich entscheidenden Haushaltsausgleich gefährden und auf Dauer zur Überschuldung führen. Im Gegensatz zu vielen anderen Kommunen in NRW ist jedoch in Rheda-Wiedenbrück das Finanzergebnis seit Einführung des NKF positiv. Dadurch konnte das negative ordentliche Ergebnis in einigen Jahren reduziert werden und in manchen Jahren (2014 und 2017) wurde sogar der Haushaltsausgleich trotz negativem ordentlichen Ergebnis erreicht.

Sowohl die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um rund 4,92 Mio. EUR gestiegen, als auch die ordentlichen Aufwendungen um rund 7,10 Mio. EUR. Somit ergibt sich insgesamt gegenüber 2021 eine Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses (Zeile 18 der Ergebnisrechnung) in Höhe von rund 3,1 Mio. EUR.

Die folgenden Übersichten zeigen, welchen Anteil die einzelnen Aufwands- und Ertragsarten der Ergebnisrechnung an den gesamten ordentlichen Aufwendungen und den ordentlichen Erträgen haben.



Die ordentlichen Erträge bestehen mit über 61 % aus Steuern und ähnlichen Abgaben und mit deutlichem Abstand hat mit nur gut 19 % die Position Zuwendungen und allgemeine Umlagen den zweitgrößten Anteil der ordentlichen Erträge. Um also auf der Ertragsseite höhere Erträge zu erzielen, sollten diese beiden Positionen näher betrachtet werden.



Knapp die Hälfte der ordentlichen Aufwendungen entfallen auf Transferaufwendungen (50 %). Auch mit deutlichem Abstand folgen hier die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit ca. 19 % und die Personalaufwendungen in Höhe von knapp 15 %.

Eigenkapitalquote 1 = 49,39 %

Die Eigenkapitalquote I gibt an, in welchem Umfang das kommunale Vermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

Die Kennzahl sank gegenüber dem Vorjahr aufgrund des erneut negativen Jahresergebnisses. Im Vergleich zur Eröffnungsbilanz ergibt sich eine Reduzierung um insgesamt 8,89 %.

Eigenkapitalquote 2 = 69,99 %

Die Eigenkapitalquote II zeigt an, in welchem Umfang das kommunale Vermögen durch Eigenkapital und Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen (mit Eigenkapitalcharakter) gedeckt ist. Da es sich bei den Sonderposten um Beträge handelt, die in der Regel nicht zurückzuzahlen sind und nicht verzinst werden müssen, also einen eigenkapitalähnlichen Charakter haben, werden diese Posten in die Berechnung der Eigenkapitalquote II einbezogen.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Eigenkapitalquote II um 0,15 % verändert. Unter Berücksichtigung der Sonderposten ist die Eigenkapitalausstattung weiterhin als gut anzusehen.

Fehlbetragsquote = 1,92 %

Diese Kennzahl gibt Auskunft über die Deckung eines Jahresfehlbetrages durch die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage. Sonderrücklagen werden bei dieser Betrachtung nicht einbezogen. Ein positiver Wert weist einen Rücklagenverzehr aus, ein negativer Wert bedeutet ein Rücklagenaufbau.

Nachdem in den Jahren 2019 und 2020 die Quote positiv ausfiel und folglich die Ausgleichsrücklage aufgefüllt werden konnte, sank die Fehlbetragsquote 2021 auf 0,4 % und in 2022 auf 1,92 %, mit der Folge, dass der jeweilige Jahresfehlbetrag aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden musste.

6.3.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

Vermögenslage	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Infrastrukturquote [%]	26,14	26,16	26,91	26,61	26,49	25,70	25,76	25,16	23,86	23,59	23,81
Abschreibungsintensität [%]	8,64	7,01	7,06	6,48	7,36	6,81	7,13	7,31	7,06	8,69	6,90
Drittfinanzierungsquote [%]	31,09	37,67	49,99	46,42	41,55	39,36	39,26	37,60	34,82	33,13	39,26
Investitionsquote [%]	105,60	167,47	158,78	120,68	67,79	219,76	135,64	124,76	91,59	112,61	--*

* Aufgrund eines technischen Problems, kann dieser Wert derzeit nicht ermittelt werden.

Infrastrukturquote = 23,81 %

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Aus einer hohen Infrastrukturquote ergeben sich Bedarfe für entsprechende Unterhaltungs- und Instandhaltungsaufwendungen sowie angemessene Abschreibungen mit jeweils belastender Wirkung im ordentlichen Ergebnis.

Obwohl das Infrastrukturvermögen in den vergangenen Jahren nahezu konstant ist (siehe Punkt 6.2.2.1 Aktiva), verändert sich die Quote um 0,23 % gegenüber dem Vorjahr. Dies ist auf die gesunkene Bilanzsumme von rund -4,662 Mio. EUR zurückzuführen.

Abschreibungsintensität = 6,90 %

Die bilanziellen Abschreibungen bilden einen wesentlichen Anteil an den Aufwendungen der Ergebnisrechnung. Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Kennzahl wird folglich sowohl durch Veränderungen bei den bilanziellen Abschreibungen als auch der ordentlichen Aufwendungen beeinflusst. Das bedeutet, dass auch bei gleichbleibendem Abschreibungsaufwand eine Erhöhung oder Verringerung anderer ordentlicher Aufwendungen zu einer Verbesserung oder Verschlechterung der Kennzahl im Zeitreihenvergleich führen kann.

Die Abschreibungsintensität hat sich im Vergleich zum Vorjahr um -1,79 % verändert.

Drittfinanzierungsquote = 39,26 %

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

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Quote um 6,13 % verändert. Mit 39,26 % liegt Rheda-Wiedenbrück unterhalb des Durchschnitts vergleichbarer Kommunen.

Investitionsquote = -

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust des gesamten Anlagevermögens durch die Gesamtheit der Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Eine Investitionsquote von unter 100% führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Eine Investitionsquote von 100% kann darauf hindeuten, dass die getätigten Investitionen geeignet sind, den bisherigen Status Quo des Anlagevermögens zu bewahren. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen.

Den bisher absoluten Tiefststand erreichte die Kennzahl im Jahr 2016 mit 67,79 %.

Aufgrund eines technischen Problems, kann diese Kennzahl für 2022 derzeit nicht ermittelt werden.

6.3.3 Kennzahlen zur Finanzlage

Finanzlage	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anlagendeckungsgrad 2 [%]	101,81	102,29	101,26	100,43	101,77	99,02	99,09	99,49	101,54	101,52	99,96
Dynamischer Verschuldungsgrad [Jahre]	-89,71	6,76	3,57	16,11	12,84	8,39	23,48	9,49	3,46	10,49	-6,72
Liquidität 2. Grades [%]	241,96	305,55	351,55	279,46	270,18	168,35	182,99	182,15	265,15	190,03	100,63
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote [%]	3,57	2,86	2,18	2,48	3,04	3,67	2,74	2,89	3,33	4,15	4,64
Zinslastquote [%]	0,31	0,26	0,21	0,22	0,38	0,16	0,16	0,37	0,09	0,19	0,29

Anlagendeckungsgrad 2 = 99,96 %

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Da das Anlagevermögen langfristig gebunden ist, sollte es ebenso langfristig finanziert sein. Die Kennzahl sollte im Idealfall bei 100 % liegen.

Der Zielwert von 100 % wird nur knapp verfehlt.

dynamischer Verschuldungsgrad = -6,72 Jahre

Mit dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit des Haushaltsjahres zur Verfügung standen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung (Fremdkapital minus liquide Mittel minus kurzfristige Forderungen) zu tilgen oder - bei einem negativen Wert - zu verdoppeln.

Der Wert von -6,72 für 2022 bedeutet, dass es ca. 7 Jahre dauert, bis Rheda-Wiedenbrück bei gleichbleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat.

Liquidität 2. Grades = 100,63 %

Die Kennzahl gibt, bezogen auf den Bilanzstichtag, an, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden könnten. Sie sollte bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit der Kommune sicherzustellen. Eine hohe, weit über 100 % liegende Liquidität 2. Grades ist aber auch nicht unbedingt positiv zu bewerten. Es kann die Frage aufgeworfen werden, ob das Forderungsmanagement verbessert werden muss oder ob liquide Mittel besser zum Schuldenabbau verwendet werden können.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote = 4,64 %

Die Kennzahl zeigt an, wie viel Prozent des Gesamtvermögens der Kommune mit kurzfristigem Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) finanziert ist. Bei der Beurteilung der Kennzahl ist zu berücksichtigen, dass in die Berechnung ein Teil der erhaltenen Zuwendungen einfließt, die nach Aktivierung der mit ihnen finanzierten Investitionsmaßnahmen in die Sonderposten eingestellt werden und somit keine echten Verbindlichkeiten darstellen.

Zinslastquote = 0,29 %

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastungen sich aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit für die Kommune ergeben.

In Rheda-Wiedenbrück ist die Quote sehr gering, da in den vergangenen Jahrzehnten kaum Kredite aufgenommen wurden.

6.3.4 Kennzahlen zur Ertragslage

Ertragslage	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Netto-Steuerquote [%]	60,30	64,01	66,63	64,44	60,30	61,12	63,38	60,02	63,88	61,38	60,15
Zuwendungsquote [%]	8,66	11,29	10,29	9,50	9,39	10,68	11,26	13,02	14,56	16,57	19,28
Personalintensität [%]	13,45	15,72	15,65	15,13	13,77	15,66	14,26	13,76	15,34	14,96	14,68
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	17,96	18,83	18,87	17,54	17,70	16,51	17,38	18,48	19,38	18,72	19,05
Transferaufwandsquote [%]	49,97	49,01	50,44	50,78	53,26	52,90	52,09	50,37	45,85	48,17	50,19

Netto-Steuerquote = 60,15 %

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

Zuwendungsquote = 19,28 %

Die Zuwendungsquote zeigt auf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Zu den Transferaufwendungen gehören beispielsweise die Kreis- und Gewerbesteuerumlage, die Leistungen für Kindertageseinrichtungen, die Leistungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz und die Leistungen der Jugendhilfe.

Personalintensität = 14,68 %

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

Im interkommunalen Vergleich liegt die Personalintensität in Rheda-Wiedenbrück unter der vergleichbarer Kommunen.

Sach- und Dienstleistungsintensität = 19,05 %

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

Transferaufwandsquote = 50,19 %

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei der Kreisumlage, den Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie bei den Sozialtransfers (Leistungen für Kindertageseinrichtungen, Leistungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz und Leistungen der Jugendhilfe).

6.4 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Vorgänge besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung

6.4.1 Vorgänge besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Die Verwaltung wird dem Rat der Stadt Rheda-Wiedenbrück empfehlen, soweit die Voraussetzungen vorliegen, auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses gem. § 116a GO NRW zu verzichten. Anstelle dessen wird ein Beteiligungsbericht erstellt.

6.4.2 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

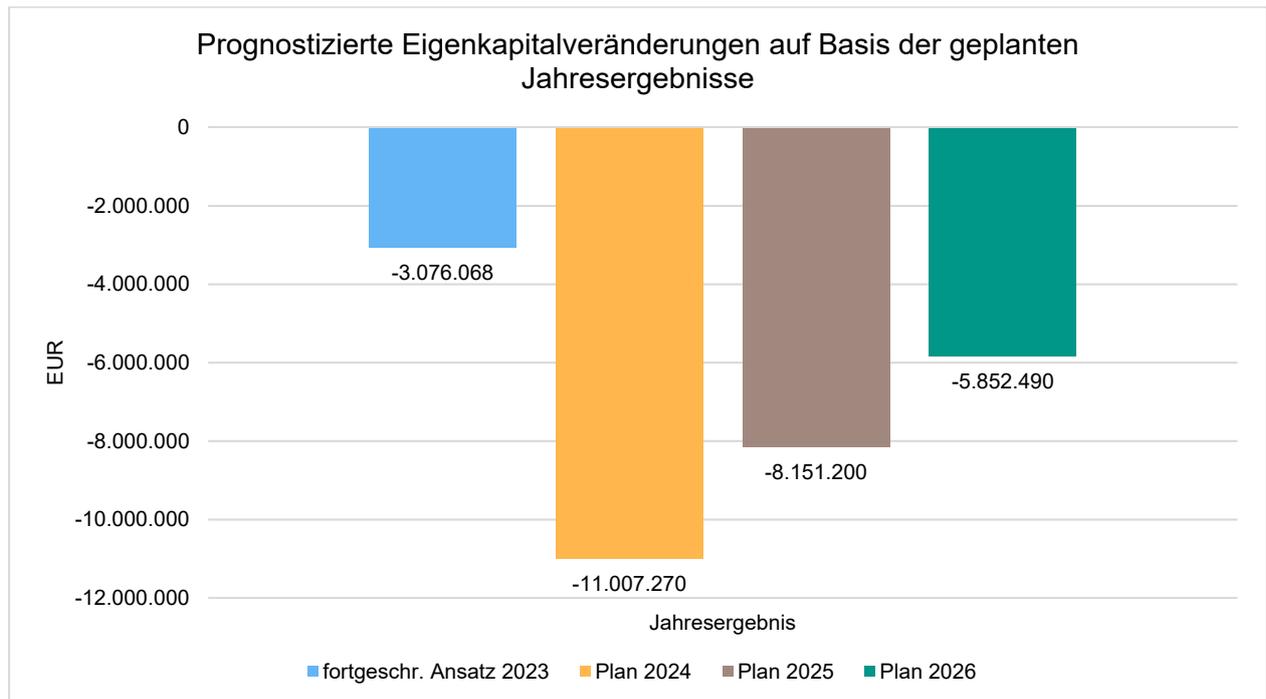
Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

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

Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die geplanten zukünftigen Jahresergebnisse auf Grundlage der Haushaltsplanung 2023. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



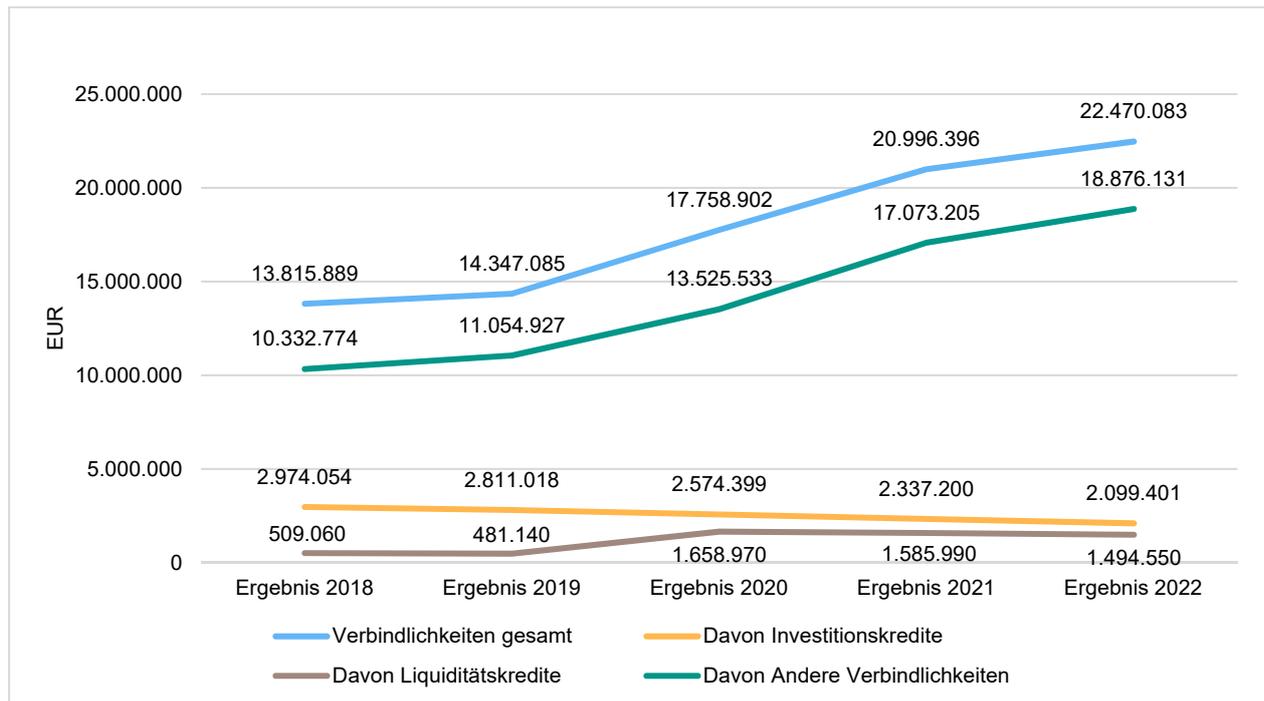
Die Plan-Werte 2023 bis 2026 entstammen dem Haushaltsplan 2023.

Nach derzeitigem Stand wird die Ausgleichsrücklage in den kommenden Jahren weiterhin zum Ausgleich der Jahresergebnisse im größeren Umfang in Anspruch genommen werden müssen. Konjunkturelle Eintrübungen sind bereits zu erkennen, die sich mit einer hohen Wahrscheinlichkeit mittelfristig negativ auf die Ertragslage im Bereich der Steuern auswirken wird. Hinzu kommen Risiken in Bezug auf die Arbeitslosigkeit. Ein Anstieg der Erwerbslosenzahlen könnte sich belastend auf den Sozialetat und auf Einkommensteueranteile auswirken.

6.4.3 Entwicklung der Verschuldung

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

Entwicklung der Verbindlichkeiten



Die Verbuchung eines Liquiditätskredits in den Jahren ab 2017 ist erforderlich geworden, um die Mittel aus dem Landesprogramm „Gute Schule 2020“, die im Jahr 2017 für konsumtive Zwecke verwendet werden sollten, nach den Vorgaben des Zuwendungsgebers auszuweisen. Es handelt sich dabei aber nicht um Kredite, die aufgrund von Liquiditätsengpässen aufgenommen werden mussten, außerdem werden die Belastungen aus diesem Kredit durch das Land NRW übernommen.

Der Verlauf der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten zeigt die Schulden des Kernhaushaltes. Hier ist die Reduzierung durch die regelmäßige Leistung von ordentlichen Tilgungszahlungen ablesbar. Auch im Jahr 2022 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

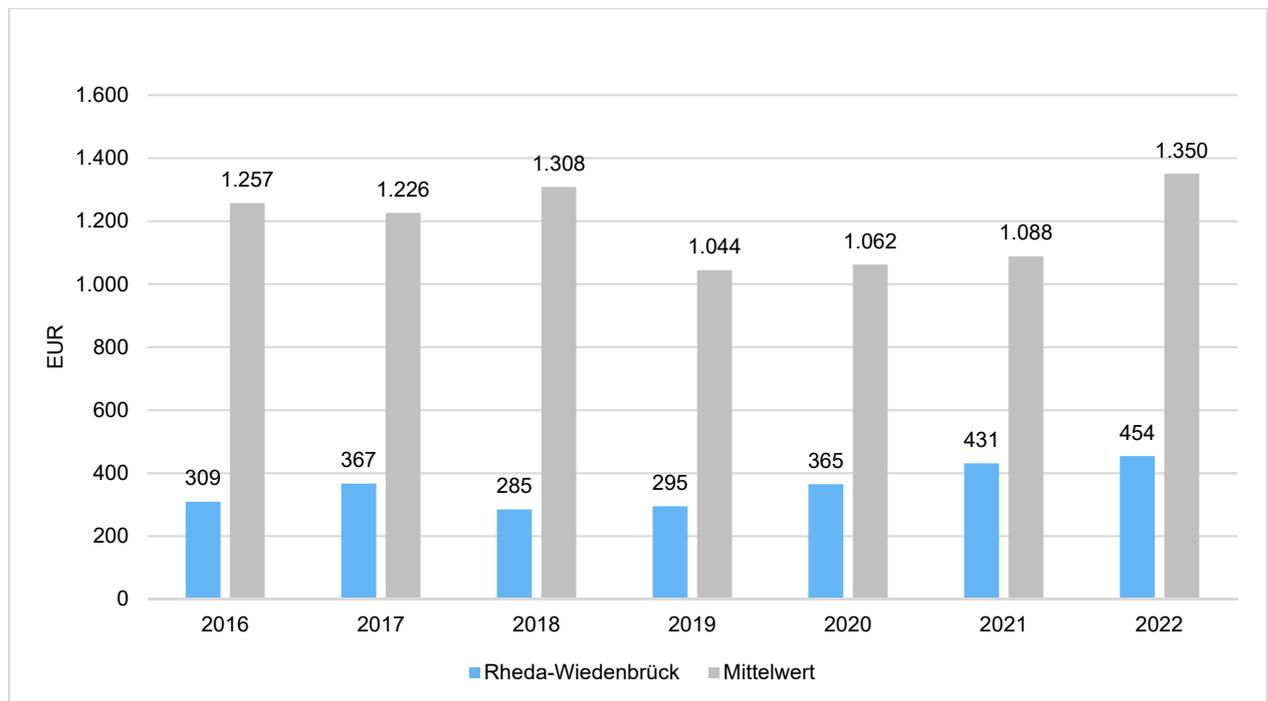
An dieser Stelle sei der Hinweis gegeben, dass die Verschuldung des Eigenbetriebes Abwasser hier nicht auszuweisen ist. Das geschieht in der Bilanz des Eigenbetriebes. Vor dem Hintergrund der Diskussionen um den Schuldenstand des Abwasserbetriebes wurde im Jahr 2019 der Beschluss gefasst, von Seiten der Stadt auf einen Teil der Finanzerträge zu verzichten, die als Zinsen für das eingebrachte Vermögen jährlich dem städtischen Haushalt zufließen. Diese Reduzierung der Gewinnausschüttung dient dem Zweck, zur Tilgung der aufgenommenen Darlehen mehr Kapital im Betrieb zu belassen.

Parallel wird unter Berücksichtigung des gültigen Abwasserbeseitigungskonzeptes eine Fortschreibung der Investitionsplanung durch den EAW vorgenommen mit dem Ziel, die künftigen Kreditbedarfe realistischer abzubilden.

Diese neu eingeführten Mechanismen sollten in Zukunft zu einer merklichen Entschuldung des Eigenbetriebes Abwasser beitragen. Letztlich ist der verbleibende Anteil an Verbindlichkeiten aus Krediten durch die Gebührenzahler zu finanzieren. Ein erhöhtes Risiko für den städtischen Haushalt besteht somit nicht.

Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt bezogen auf einen Einwohner.



Im interkommunalen Vergleich haben kreisangehörige Städte und Gemeinden in NRW gleicher Größenordnung (40.000 bis 60.000 Einwohner) eine deutlich höhere Pro-Kopf-Verschuldung als Rheda-Wiedenbrück.

An verschiedenen Stellen hat der Kämmerer in der Vergangenheit auf ein sich abzeichnendes Liquiditätsproblem der Stadt Rheda-Wiedenbrück hingewiesen. Diese Annahme ist begründet durch die extremen Mehrbelastungen zur Bewältigung der Pandemiefolgen sowie den Aufwendungen zur Unterbringung einer großen Anzahl an Geflüchteten. Hinzu kommen finanzielle Risiken, die sich aus der demographischen Entwicklung hin zu einer alternden Gesellschaft ergeben. Die Kommunen müssen mittelfristig ihr Aufgabenportfolio anpassen, um die sich daraus ergebenden Bedarfe zu decken (z. B. im Bereich des Wohnungsbaus, der Ärzteversorgung, usw.)

Aus alledem resultiert eine verminderte Eigenfinanzierungsfähigkeit der Stadt Rheda-Wiedenbrück. Die Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung sind in den letzten Jahren bereits spürbar gesunken. Eine Verstärkung dieses Trends ist zu unterstellen. In der Konsequenz bedeutet das einen höheren Fremdfinanzierungsbedarf im Hinblick auf die Investitionstätigkeit. Mittelfristig ist daher mit der Aufnahme von Krediten zu rechnen. Die Zinslast wird nach dem Ende der Niedrigzinsphase ebenfalls wieder eine Rolle spielen.

6.4.4 Ausblick

Im Jahr 2022 hat sich die Wirtschaft in Deutschland mancher Schwarzmalerei zum Trotz recht gut entwickelt. Das Bruttoinlandsprodukt ist um + 1,9% gestiegen.

Allerdings war dieses Jahr ansonsten geprägt durch eine Vielzahl von teils krisenhaften Themen: Die Gas-Mangellage, die durch eine vorausschauende Reaktion und einen insgesamt milden Winter unbeschadet überstanden werden konnte, aber leider auch für den nächsten Winter noch nicht völlig abgewehrt ist; das ständig steigende Zinsniveau zur Bekämpfung der enorm hohen Inflation, die im Jahr 2022 bei rund 6,9 Prozent gelegen hat; die unverändert hohen Energiepreise; den andauernden russischen Angriffskrieg gegen die Ukraine und die daraus resultierenden Folgen u.a. auf die Flüchtlingsströme, die unverändert stark auch nach Deutschland kommen.

All diese Themen wirken sich in der Konsequenz auch auf die kommunalen Haushalte aus, zum Teil gravierend, und werden durch den Bund oder das Land NRW jedenfalls finanziell nicht ausreichend kompensiert. Die Kommunen werden hier im großen Maße im Regen stehen gelassen – den Letzten beißen die Hunde!

Die Steuerkraft der Stadt Rheda-Wiedenbrück ist aktuell bei Weitem nicht mehr so stark wie in den Jahren zuvor, wir erhalten daher sog. Schlüsselzuweisungen vom Land, um trotz der gesunkenen Steuereinnahmen unsere Leistungsfähigkeit grundsätzlich erhalten zu können. Diese Unterstützung durch den Landeshaushalt werden wir voraussichtlich über einen langen Zeitraum erhalten – umso mehr schmerzt die Tatsache, dass die Novellierung des Gemeindefinanzierungsgesetzes, auf dem die Höhe der Schlüsselzuweisungen basiert, entgegen der ursprünglichen Ankündigung der Landespolitik nun doch nur hälftig umgesetzt worden ist mit der Wirkung, dass der kreisfreie Raum stärker unterstützt wird als der kreisangehörige Raum. Hier entsteht für die Stadt Rheda-Wiedenbrück von Jahr zu Jahr ein Schaden in Millionenhöhe!

Somit ist eine Vielzahl der kreisangehörigen Kommunen – auch Rheda-Wiedenbrück – derzeit finanziell nicht in der Lage, die Herausforderungen der Zeit vollständig anzunehmen und werden gezwungen sein, die Finanzierung der vor Ort zu erfüllenden Aufgaben sowohl an die Bürgerinnen und Bürger als auch an die Unternehmen weiterzugeben.

Die politisch begleitete Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung, die sich bereits seit Mai 2022 regelmäßig trifft und seit Anfang 2023 auch durch ein erfahrenes externes Unternehmen begleitet wird, hat sicherlich eine Mammutaufgabe vor der Brust – die dauerhafte Erhaltung der finanzwirtschaftlichen Handlungsfähigkeit der Stadt in wirklich schwierigen, teils turbulenten Zeiten!

In dieser Arbeitsgruppe werden alle relevanten Themengebiete der Gesellschaft auf den Prüfstand gestellt und die Frage beantwortet werden müssen, welche Standards wir uns in der Zukunft leisten wollen und können! Es ist ein gutes Zeichen, dass sich alle politischen Akteure gemeinsam mit den Verantwortlichen der Stadt dieser Aufgabe gemeinsam stellen – gleichwohl sind hier auch durchaus unpopuläre Entscheidungen zu erwarten. Aber hierzu gibt es wohl keine Alternative, wollen wir gemeinsam die Finanzen der Stadt „fit machen“ für die Zukunft!

Rheda-Wiedenbrück, den 25.09.2023

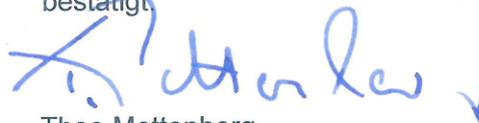
Lagebericht aufgestellt:



Torsten Fischer

Beigeordneter und Stadtkämmerer

bestätigt:



Theo Mettenborg

Bürgermeister

6.5 Glossar

Aufwandsdeckungsgrad:	$\frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Eigenkapitalquote 1:	$\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Eigenkapitalquote 2:	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten f. Zuwendungen u. Beiträge} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Fehlbetragsquote:	$\frac{\text{Jahresergebnis} * 100}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$
Infrastrukturvermögen:	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Abschreibungsintensität:	$\frac{\text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Drittfinanzierungsquote:	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$
Investitionsquote:	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Abgänge und Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$
Anlagendeckungsgrad 2:	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} * 100}{\text{Anlagevermögen}}$
Dynamischer Verschuldungsgrad:	$\frac{\text{Effektivverschuldung} * 100}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)}}$
Effektivverschuldung:	gesamtes Fremdkapital abzgl. liquide Mittel abzgl. kurzfristige Forderungen
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:	$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Zinslastquote:	$\frac{\text{Zinsaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Netto-Steuerquote:	$\frac{\text{Steuererträge} - \text{GewSt. Umlage} - \text{Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einh.} * 100}{\text{Ord. Erträge} - \text{GewSt. Umlage} - \text{Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einh.}}$
Zuwendungsquote:	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} * 100}{\text{ordentliche Erträge}}$

Personalintensität:	$\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Sach- und Dienstleistungsintensität:	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Transferaufwandsquote:	$\frac{\text{Transferaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$