

Stadt Grünstadt



JAHRESABSCHLUSS 2023

Inhaltsverzeichnis

Bilanz	1
Ergebnis- und Finanzrechnung	8
Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung	23
Anhang	33
Investitionsrechnung	68
Rechenschaftsbericht	122
Beteiligungsbericht EBG	162
Beteiligungsbericht Stadtwerke	165
Anlagenübersicht	170
Forderungsübersicht	171
Verbindlichkeitsübersicht	172
Übersicht HH_Ermächtigungen	173

Bilanz zum 31.12.2023				
Posten	Bezeichnung		31.12.2022	31.12.2023
			in €	
1	Anlagevermögen		136.640.786,80	138.331.553,52
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		2.027.950,48	2.135.138,12
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		341.053,41	369.558,85
	01120000	Datenverarbeitungs-Software	287.230,57	301.937,80
	01130000	Sonstige Lizenzen	25.279,09	43.277,30
	01150000	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten / sonstige Rechte und Werte	28.543,75	24.343,75
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		318.296,08	370.380,34
	01200000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	318.296,08	370.380,34
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		1.368.600,99	1.395.198,93
	01300000	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.368.600,99	1.395.198,93
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		114.268.371,34	115.849.791,27
1.2.1	Wald, Forsten		866.961,48	869.629,25
	02110000	Mischwald	667.091,39	667.091,39
	02120000	Laubwald	24.148,55	24.148,55
	02140000	Gehölz	175.721,54	178.389,31
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		6.867.609,03	6.917.567,50
	02210000	Friedhöfe	48.420,00	48.420,00
	02220000	Parkanlagen	264.447,56	243.993,29
	02230000	Kleingartenanlagen, Gartenland	73.099,43	73.099,43
	02240000	Sportflächen	333.089,01	333.089,01
	02250000	Kinderspielplätze	720.879,42	718.843,47
	02290000	Grünflächen / Sonstige	1.962.923,24	1.963.032,47
	02310000	Ackerland	1.046.705,95	1.046.705,95
	02320000	Brachland	7.504,84	7.504,84
	02330000	Öd- und Unland	15.847,67	15.847,67
	02350000	Streuobstwiesen	259.823,37	259.810,58
	02370000	Ackerland / landwirtschaftliche Weingärten	394.958,29	458.515,90
	02410000	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	716.944,41	726.379,05
	02430000	Hochwasserschutz	399.788,62	399.148,62
	02610000	Flüsse und Bäche	10.035,52	10.035,52
	02690000	Gewässer / Sonstige	139.593,84	139.593,84
	02930000	Industrie- und Gewerbegrundstücke	363.945,20	363.945,20
	02950000	Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	6.593,89	6.593,89
	02970000	Splitterparzellen an Drittgrundstücken	3.903,40	3.903,40
	02990000	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / sonstige unbebaute Grundstücke	99.105,37	99.105,37
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		29.882.346,77	29.302.536,78
	03110000	Einfamilienhäuser	93.957,30	91.479,99
	03120000	Mehrfamilienhäuser	9.959.750,38	9.784.264,30
	03180000	Garagen und Stellplätze	52.789,85	52.581,50
	03210000	Kindertagesstätten	5.278.380,15	5.192.304,57
	03220000	Jugendeinrichtungen	35.866,30	35.077,75
	03260000	Freizeiteinrichtungen	8.070,45	6.725,38
	03290000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen / sonstige soziale Einrichtungen	7.713,42	7.713,42
	03311000	Grundschulen	6.744.166,93	6.596.470,05
	03460000	Musikschulen	234.423,63	234.423,63
	03470000	Mahnmale und Gedenkstätten	35,00	35,00
	03480000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen / historische Gebäude und Einrichtungen	23.478,30	22.445,09
	03520000	Turn- und Sporthallen	172.931,25	166.014,00
	03530000	Stadien	186.059,76	173.978,56
	03540000	Sportplätze	300.837,37	270.396,68
	03590000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen / sonstige Sportanlagen	66.351,15	65.540,74
	03700000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	1.841.111,14	1.811.732,49
	03910000	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	1.756.736,50	1.733.023,52
	03921000	Friedhofsgebäude / Leichenhallen	982.058,69	977.798,93
	03922000	Gräberfelder	143.897,55	146.166,75
	03923000	Einfriedungen, Mauern	197.067,09	187.276,94
	03929000	Friedhofsgebäude, Leichenhallen, WC-Anlagen, sonstige	238.653,54	229.003,99
	03950000	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	272.986,80	269.222,89
	03990000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten	50.460,60	48.811,07
	03991000	Grillhütten	2,00	2,00
	03993000	Garagen und Stellplätze	2.424,45	2.324,10
	03995000	Beherbergung, Gastronomie	48.289,81	45.937,51
	03999000	sonstige Gebäude	1.183.847,36	1.151.785,93
1.2.4	Infrastrukturvermögen		67.860.061,53	66.461.743,74
	04120000	Brücken	73.816,94	71.476,05

Bilanz zum 31.12.2023			
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in €	
	04150000 Stützbauwerke	28.836,52	28.145,82
	04530000 Wasserversorgungsanlagen / Verteilungsanlagen	2.760,65	2.640,62
	04730000 Abwassersammlungsanlagen	1.330,63	1.292,52
	04736000 Entwässerungsanlage (Straßenoberflächenentwässerung)	604.852,57	584.741,37
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	81.099,68	79.309,03
	04824000 Gemeindestraßen	51.375.497,26	50.466.274,31
	04825000 Gehwege	269.339,03	265.853,71
	04826000 Straßenbegleitgrün	310.371,23	302.065,10
	04829000 Str., Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen / sonstige Straßen	1.103,92	1.019,00
	04831000 Fußwege	1.212.350,22	1.177.244,83
	04833000 Radwege	207.463,47	203.809,44
	04834000 Landwirtschaftliche Wege	4.304.510,40	4.082.453,88
	04841000 Parkplätze	6.601.313,53	6.486.931,37
	04842000 Sonstige Plätze, Dorfplätze	869.318,61	845.557,63
	04849000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / sonstige Plätze	7.316,79	6.432,76
	04851000 Kreisel	138.504,47	134.728,47
	04852000 Lichtsignalanlagen	1,00	1,00
	04853000 Verkehrslenkungsanlagen / technische Anlagen der Verkehrslenkung	117.904,28	116.894,19
	04870000 Straßenbeleuchtung	752.438,43	751.552,52
	04920000 Sonstiges Infrastrukturvermögen / wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	257.377,45	241.079,69
	04931000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	40.432,80	37.529,91
	04939000 Öffentlicher Personennahverkehr / sonstige Anlagen	17.073,32	14.605,76
	04940000 Sonstiges Infrastrukturvermögen / sonstige Verkehrsanlagen (z.B. Seilbahn, Luftfahrt)	346.478,12	330.173,27
	04970000 Bachrenaturierung	203.800,31	198.267,27
	04990000 Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	34.769,90	31.664,22
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	5.704,13	5.276,32
	05690000 Sonstige Gartenanlagen	5.704,13	5.276,32
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	141.649,75	141.649,75
	06110000 Gemälde	37.934,00	37.934,00
	06120000 Skulpturen	244,00	244,00
	06190000 Kunstgegenstände, Denkmäler / sonstige Kunstgegenstände	97.324,60	97.324,60
	06510000 Denkmäler / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.146,15	6.146,15
	06520000 Denkmäler / ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	1,00	1,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	375.096,63	407.537,16
	07120000 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	287.690,25	269.040,14
	07210000 Energieversorgung	14.291,77	11.385,27
	07240000 Maschinen und technische Anlagen / technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	1,00	1,00
	07250000 Maschinen und technische Anlagen / technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	32.074,27	98.116,90
	07280000 Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	5,00	5,00
	07290000 Maschinen und technische Anlagen / Sonstige	4.490,77	3.697,74
	07292000 Sonstige / technische Anlagen der Parkraumbewirtschaftung	9.496,44	6.996,25
	07300000 Betriebsvorrichtungen	27.047,13	18.294,86
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.974.084,46	2.041.216,97
	08210000 Betriebsausstattung	708.835,90	667.085,63
	08211000 Werkstatteinrichtungen	2,00	2,00
	08214000 Brand- und Katastrophenschutz	95.163,60	162.610,50
	08219000 Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	238.756,13	223.707,05
	08220000 Geschäftsausstattung	586.260,22	624.668,50
	08221000 Büromöbel	29.788,71	29.796,97
	08222000 Büromaschinen	4,00	4,00
	08223000 Organisations- und Arbeitsmittel	10,00	4,00
	08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung	50.931,15	82.969,28
	08229000 Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	5.779,93	4.993,26
	08230000 Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	253.452,29	240.878,11
	08240000 Geringwertige Vermögensgegenstände	1.038,00	1.034,00
	08290000 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere / sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.062,53	3.463,67
1.2.9	Nutzpflanzen und Nutztiere	405.344,22	383.695,03
	08500000 Sonstige Pflanzungen	405.344,22	383.695,03
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.889.513,34	9.318.938,77
	09600000 Anlagen im Bau	5.889.513,34	9.318.938,77
1.3	Finanzanlagen	20.344.464,98	20.346.624,13
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.949.822,00	4.949.822,00
	10120000 Anteile Stadtwerke GmbH	4.949.822,00	4.949.822,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	15.179.126,50	15.181.285,65
	12411000 SV Anstalt des öffentlichen Rechts -Sparte Abwasserbeseitigung-	13.800.713,15	13.800.713,15
	12412000 SV Anstalt des öffentlichen Rechts -Sparte Bauhof-	1.151.829,81	1.151.829,81
	12511000 Stiftung Grünstadt	226.583,54	228.742,69

Bilanz zum 31.12.2023			
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in €	
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	215.516,48	215.516,48
	13120000 Nicht börsennotierte Aktien	14.316,17	14.316,17
	13400000 Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	201.200,31	201.200,31
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	5.781.454,47	5.571.988,91
2.1	Vorräte	954.229,12	951.054,50
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	954.229,12	951.054,50
	14310000 Fertige Erzeugnisse	954.229,12	951.054,50
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.431.681,24	2.186.721,79
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.392.749,87	2.192.370,34
	15100000 Gebühren (FV-Gruppe)	38,00	38,00
	15141000 Gebührenforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen den Bund	193,95	0,00
	15142000 Gebührenforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen das Land	0,00	-24,20
	15143000 Gebührenforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	16,10	280,03
	15150000 Gebührenforderungen / gegen den privaten Bereich	0,00	3,34
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	15.267,33	9.455,17
	15159000 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	52.170,82	77.645,42
	15200000 Beiträge (FV-Gruppe)	0,00	-250,00
	15241000 Beitragsforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen den Bund	0,31	0,31
	15243000 Beitragsforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	-9.400,23	6,79
	15245000 Beitragsforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Anstalten	0,07	0,07
	15251000 Beitragsforderungen gegen private Unternehmen	-262,35	-291,70
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	999,27	-946,60
	15341000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen den Bund	376,98	240,42
	15342000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen das Land	156.105,37	-39.527,26
	15343000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	-23,68	-23,72
	15351000 Steuerforderungen gegen private Unternehmen	318.900,81	446.518,70
	15359000 Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	872.161,47	1.011.396,05
	15400000 Forderungen Transferleistung (FV-Gruppe)	46.976,52	0,00
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen den Bund	989,63	39.989,63
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen das Land	-25.477,30	2.306,34
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	585.385,98	278.126,01
	15445000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Anstalten	7.098,95	4.872,00
	15446000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Sparkassen	948,47	948,47
	15448000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	2.506,18
	15449000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.516,48	0,00
	15450000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den privaten Bereich	1.171,98	6.192,27
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	64.586,57	64.000,95
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	106.695,94	72.582,20
	15551000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	47.044,83	47.231,69
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	144.791,08	168.931,98
	15590000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen Sonstige	476,52	161,80
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.202,62	29.532,39
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	1.606,74	993,02
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	23.595,88	28.539,37
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.343,59	4.277,40
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.343,59	4.277,40
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	164.809,19	106.575,55
	17610000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den sonstigen inländischen Bereich / private Unternehmen	0,00	3.427,30
	17619000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den sonstigen inländischen Bereich / private Unternehmen / Sonstige	60.192,91	26.987,12
	17639000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände gegen den sonstigen privaten Bereich	89.339,21	63.569,00
	17910014 Forderung Mietkautionen	4.862,30	58,00
	17910016 Forderung Vorschüsse	0,00	3.532,11
	17910020 Forderung Sozialversicherungsbeiträge	1.983,16	2.024,67
	17910050 Forderung Lohnabzüge	0,00	1.822,91
	17910110 Forderung Kautions Veranstellungen Räume Kelterhaus, WSC, Grillhütte	150,00	0,00
	17910111 Forderung Landwirtschaftskammerbeiträge	770,74	192,61
	17910112 Forderung Kirchensteuer ev.	1.010,16	684,31
	17910113 Forderung Wiederaufbaukassenbeitrag	26,82	23,90

Bilanz zum 31.12.2023			
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in €	
	17910114 Forderung Stabilisierungsfondsbeitrag	457,68	657,10
	17910115 Forderung Absatzförderung Wein	3.642,63	3.640,17
	17910116 Forderungen Kirchensteuer rk.	1.156,67	-11,69
	17910401 Forderung Einzahlung für das Folgejahr	780,77	780,77
	17950000 Umsatzsteuer-Vorauszahlungen laufendes Jahr	-0,14	-0,13
	17990000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige	436,28	-1.010,00
	17999900 Allgemeine Forderungen	0,00	197,40
2.2.8	Wertberichtigungen	-152.424,03	-146.033,89
	21100000 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-49.638,77	-35.856,00
	21200000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	-102.785,26	-110.177,89
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.395.544,11	2.434.212,62
	18310010 Sparkasse Rhein-Haardt	1.835.373,08	1.970.391,84
	18310020 Vereinigte VR Bank Kur- und Rheinpfalz eG	204.915,96	56.672,01
	18310060 Aareal Bank	63.149,60	70.011,73
	18310080 Bußgeld Sparkasse	2.350,86	779,90
	18310120 Volkshochschule Sparkasse	11.687,40	20.409,57
	18320270 Vereinigte VR Bank Kur- und Rheinpfalz eG	150.664,66	150.478,67
	18340001 SPK 3600277044 Stellplatz	111.295,71	149.458,71
	18340004 SPK 3524316357 Judenfriedhof	12.356,87	12.362,09
	18600020 Barkasse	3.549,97	3.448,10
	18610021 Gebührenkasse	200,00	200,00
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	79.933,56	266.493,38
4.1	Disagio	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	79.933,56	266.493,38
	19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.035,30	2.069,94
	19550000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	77.898,26	264.423,44
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Bilanzsumme	142.502.174,83	144.170.035,81

Bilanz zum 31.12.2023				
Posten	Bezeichnung		31.12.2022	31.12.2023
			in €	
1	Eigenkapital		81.087.309,63	85.139.962,75
1.1	Kapitalrücklage		81.974.122,24	81.040.821,96
	20100000	Kapitalrücklage	81.974.122,24	81.040.821,96
1.2	Sonstige Rücklagen		46.487,67	46.517,47
	20224200	Sonstige zweckgebundene Rücklagen aus Zuwendungen vom Land	15.930,60	15.930,60
	20290000	Sonstige Rücklagen Erbe Schmitt/Hölscher	25.564,59	25.564,59
	20291000	Zinsen aus dem Erbe Schmitt/Hölscher	4.992,48	5.022,28
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-933.300,28	4.052.623,32
	20400000	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-933.300,28	4.052.623,32
2	Sonderposten		33.307.164,63	33.898.631,46
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		1.190.000,00	1.710.000,00
	22100000	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.190.000,00	1.710.000,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen		30.775.831,32	31.453.056,43
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		16.629.385,96	16.062.712,55
	23140000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU	38.246,70	36.792,84
	23141000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich vom Bund	8.111,79	7.894,54
	23142000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen vom Land	8.968.552,34	8.687.010,04
	23143000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.196.866,82	1.171.299,81
	23149000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / vom sonstigen öffentlichen Bereich	280.911,83	277.528,46
	23151000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	6.084.350,44	5.829.273,09
	23159000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	46.121,63	39.275,19
	23190000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen/ für Investitionen von Sonstigen	6.224,41	13.638,58
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		11.397.644,89	10.785.338,73
	23250000	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Stellplatz	269.028,22	256.318,23
	23250100	Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen Straßenherstellung	4.367.229,78	4.155.993,99
	23250200	Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen Straßenbeleuchtung	141.422,76	131.673,63
	23250300	Sonderposten aus Ausbaubeiträgen Straßenherstellung	3.036.935,60	2.904.233,27
	23250400	Sonderposten aus Ausbaubeiträgen Straßenbeleuchtung	154.184,57	137.073,82
	23250500	Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen Entwässerung	296.948,28	286.233,53
	23250600	Sonderposten aus Ausbaubeiträgen Entwässerung	477.308,55	462.591,77
	23259000	Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.654.587,13	2.451.220,49
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		2.748.800,47	4.605.005,15
	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.848.462,74	3.704.688,94
	23320301	Anzahlung Sonderposten Ausbaubeiträge Abrechnungseinheit 1	640,01	640,01
	23320303	Anzahlungen Sonderposten Ausbaubeiträge Abrechnungseinheit 3	102.804,98	102.783,35
	23320304	Anzahlungen Sonderposten Ausbaubeiträge Abrechnungseinheit 4	796.892,74	796.892,85
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		596.659,92	0,00
	23600000	Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentgelte	596.659,92	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten		744.673,39	735.575,03
	23910000	Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	468.907,36	471.003,93
	23990000	Sonstige Sonderposten aus Spenden	35.317,22	36.927,79
	23991000	Sonderposten Judenfriedhof	45.578,20	32.665,34
	23992000	Sonderposten Flurbereinigung	26.182,37	26.207,91
	23993000	Sonderposten Stellplatz	168.688,24	168.770,06
3	Rückstellungen		10.096.950,32	9.922.275,09
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		9.690.737,51	9.263.911,33
	24111000	Pensionsrückstellungen	2.621.495,00	2.630.001,00
	24112000	Beihilferückstellungen	783.827,03	780.058,31
	24211000	Rückstellungen für Versorgungsempfänger	4.685.219,00	4.329.845,00
	24212000	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.400.880,48	1.284.232,02
	24310000	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Beschäftigte	130.241,00	154.697,00
	24320000	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen, Ehrensold	69.075,00	85.078,00
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern		0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen		406.212,81	658.363,76
	27100000	Aufwandsrückstellungen / für unterlassene Instandhaltung	0,00	200.000,00
	29100000	Sonstige Rückstellungen / für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	233.031,83	245.320,84
	29200000	Sonstige Rückstellungen / für geleistete Überstunden	173.180,98	213.042,92
4	Verbindlichkeiten		17.983.196,19	15.191.540,92
4.1	Anleihen		0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		14.576.571,80	12.121.020,81
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		12.576.571,80	12.121.020,81
	31513001	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken / Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.133.392,18	4.711.955,53
	31523001	Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Sparkassen / Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.935.250,11	2.743.457,23

Bilanz zum 31.12.2023				
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	
		in €		
	31543001 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / von Girozentralen und Landesbanken / Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.220.649,51	4.665.608,05	
	31593001 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / vom sonstigen inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr	287.280,00	0,00	
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00	0,00	
	32541100 Liquiditätskredite vom inländischen Geldmarkt / von Girozentralen und Landesbanken / Laufzeit bis einschl. 1 Jahr / Euro-Währung (fester Zins)	2.000.000,00	0,00	
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	907.623,47	1.074.473,52	
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / private Unternehmen	822.645,85	957.589,86	
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / sonstiger privater Bereich	84.977,62	116.883,66	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	93.787,99	183.938,88	
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem privaten Bereich	115.142,36	124.422,41	
	36910000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber sonstigen Bereichen / gegenüber sonstigen inländischen Bereichen	-21.354,37	59.516,47	
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	2.000.000,00	1.500.000,00	
	32451100 Liquiditätskredite vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten / Laufzeit bis einschl. 1 Jahr / Euro-Währung (fester Zins)	2.000.000,00	1.500.000,00	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	142.411,09	64.185,41	
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber dem Land	3.652,69	273,21	
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.264,51	2.140,97	
	35450000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Anstalten	5.845,81	11.640,57	
	36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber dem Land	8.863,20	1.549,32	
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	28.412,21	1.346,27	
	36450000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Anstalten	91.706,02	49.336,24	
	37429000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber dem Land / Sonstige	-5.106,83	-5.106,83	
	37439000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige	940,15	1.130,66	
	37459000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Anstalten / Sonstige	833,33	1.875,00	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	262.801,84	247.922,30	
	37000000 Sonstige Verbindlichkeiten (FV-Gruppe)	9.521,08	10.024,30	
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich / gegenüber privaten Unternehmen	16.595,62	11.803,72	
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich / gegenüber Mitarbeitern	1.024,00	2.848,32	
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich / Sonstige	13.084,63	14.525,80	
	37910000 Verwahrgelder, treuhänderische Gelder	104.293,00	109.119,27	
	37910011 Allgemeine Verwahrgelder	4.436,28	4.561,28	
	37910013 Sonstige durchlaufende Gelder	28.017,23	-463,52	
	37910014 Mietkautionen	40.462,20	65.119,08	
	37910016 Vorschüsse	-225,78	-460,60	
	37910020 Sozialversicherungsbeiträge	1.974,40	-24,01	
	37910021 Wasser- und Bodenverband	1.718,34	1.708,34	
	37910022 Betriebsausflug	148,62	148,62	
	37910023 Provision für den Personalrat	48,10	48,10	
	37910030 Kreisgebühren	2.334,45	2.999,15	
	37910031 KFZ-Scheine	-121,80	-127,80	
	37910032 Bundes-/Gewerbezentralregister	563,88	2.857,08	
	37910033 Fischereischeine	-6,00	-31,00	
	37910034 KBA-Gebühren Flensburg	168,50	168,50	
	37910050 Lohnabzüge	0,00	1.822,91	
	37910100 Seniorentheater	-1.708,66	-1.708,66	
	37910110 Kautions Veranstaltungsräume Kelterhaus, WSC, Grillhütte	-50,00	-321,00	
	37910111 Landwirtschaftskammerbeiträge	279,12	297,64	
	37910112 Kirchensteuer Ev.	364,12	-13,72	
	37910113 Beitrag zur Wiederaufbaukasse	-33,34	-33,34	
	37910114 Beitrag zum Stabilisierungsfonds	457,68	657,10	
	37910115 Absatzförderung Wein	830,38	1.371,28	
	37910116 Kirchensteuer rk.	661,59	-11,69	
	37910217 Handvorschüsse	-174,23	-270,52	
	37910251 Rücküberweisung	50,00	75,00	
	37910811 Fremdersuchen ohne SZ	2.398,06	5.211,01	
	37919000 Verbindlichkeiten VV37910000	1.008,00	0,00	
	37919014 Verbindlichkeit Mietkautionen	21.731,88	800,00	

Bilanz zum 31.12.2023			
Posten	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in €	
	37919016 Verbindlichkeit Vorschüsse	0,00	3.183,80
	37919020 Verbindlichkeit Sozialversicherungsbeiträge	0,00	2.024,67
	37919030 Verbindlichkeit Kreisgebühren	1.724,20	1.641,60
	37919031 Verbindlichkeit KFZ-Scheine	263,20	319,20
	37919032 Verbindlichkeit Bundes- /Gewerbezentralregister	3.328,24	0,00
	37919033 Verbindlichkeit Fischereischeine	-30,20	-30,20
	37919034 Verbindlichkeit KBA-Gebühren Flensburg	173,50	178,10
	37919050 Verbindlichkeit Lohnabzüge	580,84	0,00
	37919110 Verbindlichkeit Kautionsräume Kelterhaus, WSC Grillhütte	1.569,70	341,70
	37919111 Verbindlichkeit Landwirtschaftskammerbeiträge	0,00	503,84
	37919114 Verbindlichkeit Stabilisierungsfondsbeitrag	1.076,84	1.091,35
	37919116 Verbindlichkeiten Kirchensteuer rk.	0,00	299,20
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben / Sonstige	0,00	112,00
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	1.848,65	3.261,41
	37990000 Sonstige Verbindlichkeiten / Sonstige	2.415,52	2.294,99
5	Rechnungsabgrenzungsposten	27.554,06	17.625,59
	39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungen	1.986,56	0,00
	39920000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	25.567,50	17.625,59
	Bilanzsumme	142.502.174,83	144.170.035,81

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	20.343.840,69	0,00	23.157.000,00	24.726.337,95	-1.569.337,95	0,00	4.382.497,26		40
	40110000 Grundsteuer A	46.043,15	0,00	47.000,00	43.646,22	3.353,78	0,00	-2.396,93		
	40120000 Grundsteuer B	2.300.563,30	0,00	2.950.000,00	2.963.758,66	-13.758,66	0,00	663.195,36		
	40130000 Gewerbesteuer	7.501.863,88	0,00	9.000.000,00	10.623.510,25	-1.623.510,25	0,00	3.121.646,37		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.842.486,29	0,00	8.500.000,00	8.185.912,92	314.087,08	0,00	343.426,63		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.347.526,49	0,00	1.200.000,00	1.335.055,56	-135.055,56	0,00	-12.470,93		
	40310000 Vergnügungssteuer	425.780,16	0,00	600.000,00	592.252,34	7.747,66	0,00	166.472,18		
	40330000 Hundesteuer	78.530,06	0,00	80.000,00	76.656,06	3.343,94	0,00	-1.874,00		
	40521000 Familienleistungsausgleich	801.047,36	0,00	780.000,00	905.545,94	-125.545,94	0,00	104.498,58		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.182.972,67	0,00	8.205.220,00	9.205.145,57	-999.925,57	0,00	1.022.172,90		41
	41110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	2.662.953,00	0,00	1.110.000,00	1.352.857,00	-242.857,00	0,00	-1.310.096,00		
	41114000 Investitionsschlüsselzuweisung en (soweit sie nicht in einem Sonderposten erfasst werden)	80.184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.184,00		
	41130000 Zuweisung für Stationierungs- gemeinden und zentrale Orte	0,00	0,00	1.825.000,00	1.791.088,00	33.912,00	0,00	1.791.088,00		
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / vom Land	3.251,44	0,00	3.500,00	3.478,28	21,72	0,00	226,84		
	41330000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	145.084,60	0,00	10.000,00	106.762,59	-96.762,59	0,00	-38.322,01		
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	449.419,42	0,00	262.700,00	783.594,24	-520.894,24	0,00	334.174,82		
	41442400 Zuschüsse vom Land f. Verfügungsfonds	13.759,42	0,00	17.500,00	23.394,04	-5.894,04	0,00	9.634,62		
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Landkreis	4.203.183,37	0,00	4.341.650,00	4.347.123,85	-5.473,85	0,00	143.940,48		
	41450000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	9.250,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	-9.250,00		
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-410,00		
	41490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	0,00	0,00	20.900,00	161.863,43	-140.963,43	0,00	161.863,43		
	41496000 Zuweisungen f. laufende Zwecke von Sonstigen in Zusammenhang m. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00		
	41510000 Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	615.054,54	0,00	609.870,00	633.984,14	-24.114,14	0,00	18.929,60		
	41843000 Schuldendiensthilfen / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	422,88	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-422,88		
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	805.701,79	0,00	677.500,00	724.703,02	-47.203,02	0,00	-80.998,77		42
	42113000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	25.541,56	0,00	96.000,00	91.367,85	4.632,15	0,00	65.826,29		
	42114000 Ersatz von sozialen Leistungen	31.608,09	0,00	2.000,00	13.483,73	-11.483,73	0,00	-18.124,36		
	42133000 Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	24.630,97	0,00	1.000,00	11.882,27	-10.882,27	0,00	-12.748,70		
	42140000 Rückzahlung gewährter Hilfen	794,16	0,00	2.000,00	82,55	1.917,45	0,00	-711,61		
	42392000 Kostenerstattungen vom Landkreis (AsylbLG)	723.127,01	0,00	576.500,00	607.886,62	-31.386,62	0,00	-115.240,39		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.679.050,49	0,00	1.741.910,00	2.684.041,80	-942.131,80	0,00	1.004.991,31		43
	43110000 Passgebühren	99.771,30	0,00	75.000,00	91.148,50	-16.148,50	0,00	-8.622,80		
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	104.424,00	0,00	74.100,00	103.776,56	-29.676,56	0,00	-647,44		
	43122000 Gebühr für die Erteilung von Gaststättenerlaubnis	7.158,71	0,00	10.000,00	5.383,16	4.616,84	0,00	-1.775,55		
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	39.286,88	0,00	28.600,00	39.328,31	-10.728,31	0,00	41,43		
	43191000 Verwaltungsgebühren Beglaubigung amtl. u. öffentl.	0,00	0,00	3.000,00	2.638,00	362,00	0,00	2.638,00		
	43192000 Verwaltungsgebühren -Meldeauskünfte-	0,00	0,00	2.000,00	1.061,80	938,20	0,00	1.061,80		

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	133.609,87	0,00	109.000,00	129.616,05	-20.616,05	0,00	-3.993,82		
	43223000 Entgelte / für die Straßenreinigung	30.308,51	0,00	70.000,00	71.190,35	-1.190,35	0,00	40.881,84		
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	84.172,41	0,00	137.000,00	118.052,23	18.947,77	0,00	33.879,82		
	43224100 Entgelte für die Grabnutzung	0,00	0,00	0,00	148.516,57	-148.516,57	0,00	148.516,57		
	43225000 Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	40.457,82	0,00	31.000,00	25.067,59	5.932,41	0,00	-15.390,23		
	43228000 Parkgebühren	194.107,35	0,00	220.000,00	264.949,28	-44.949,28	0,00	70.841,93		
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	69.352,05	0,00	94.600,00	99.362,32	-4.762,32	0,00	30.010,27		
	43250000 Entgelte für die Unterhaltung der Hausanschlüsse für Gas, Wasser, Abwasser und Elektrizität	120,00	0,00	500,00	1.860,00	-1.360,00	0,00	1.740,00		
	43400000 Beteiligung Essenskosten	207.488,97	0,00	206.000,00	255.808,35	-49.808,35	0,00	48.319,38		
	43500000 Beteiligung Schülerbetreuung	84.327,50	0,00	113.000,00	110.145,00	2.855,00	0,00	25.817,50		
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	531.206,46	0,00	516.970,00	619.314,81	-102.344,81	0,00	88.108,35		
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	53.258,66	0,00	51.140,00	596.822,92	-545.682,92	0,00	543.564,26		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.368.460,15	0,00	1.439.750,00	1.417.531,71	22.218,29	0,00	49.071,56		441, 443- 445
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	11.731,77	0,00	4.350,00	1.905,50	2.444,50	0,00	-9.826,27		
	44120000 Mieten und Pachten	1.006.009,86	0,00	1.039.300,00	1.041.115,14	-1.815,14	0,00	35.105,28		
	44121000 Nebenkosten aus Mieten und Pachten	317.364,26	0,00	352.000,00	331.288,07	20.711,93	0,00	13.923,81		
	44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	6.334,00	0,00	8.250,00	6.132,00	2.118,00	0,00	-202,00		
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	27.020,26	0,00	35.850,00	37.091,00	-1.241,00	0,00	10.070,74		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	676.233,94	0,00	738.940,00	673.265,05	65.674,95	0,00	-2.968,89		442
	44210000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von verbundenen Unternehmen	45.273,04	0,00	41.500,00	49.221,76	-7.721,76	0,00	3.948,72		
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	12.912,60	0,00	17.600,00	10.955,30	6.644,70	0,00	-1.957,30		
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	123.236,69	0,00	106.030,00	100.878,08	5.151,92	0,00	-22.358,61		
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	44245000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten	123.945,73	0,00	220.360,00	121.972,96	98.387,04	0,00	-1.972,77		
	44246000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich von Sparkassen	1.190,00	0,00	550,00	595,00	-45,00	0,00	-595,00		
	44247000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von rechtsfähigen Stiftungen	1.750,00	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00		
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	952,64	0,00	0,00	120,04	-120,04	0,00	-832,60		
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	167.327,49	0,00	84.200,00	141.211,81	-57.011,81	0,00	-26.115,68		
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	2.692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.692,00		
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	192.637,93	0,00	114.950,00	253.670,21	-138.720,21	0,00	61.032,28		
	44291000 Kostenerstattung für Obdach (aus Asylbereich)	-982,02	0,00	140.000,00	-7.081,74	147.081,74	0,00	-6.099,72		
	44292000 Kostenerstattung Obdach (Werksgebühren)	5.297,84	0,00	10.000,00	-407,90	10.407,90	0,00	-5.705,74		
	44292100 Kostenserstattungen für Werksgebühren (Asylbereich)	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./. Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	44293000 Kostenerstattungen für Obdach (Instandhaltung u. Reparatur)	0,00	0,00	1.000,00	379,53	620,47	0,00	379,53		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.948.878,24	0,00	1.980.380,00	2.129.754,23	-149.374,23	0,00	180.875,99		451- 452, 46
	46111000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens- gegenständen	0,00	0,00	0,00	16.518,84	-16.518,84	0,00	16.518,84		
	46112000 Erträge aus Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	78,00	0,00	1.104.280,00	5.119,00	1.099.161,00	0,00	5.041,00		
	46119000 Erträge aus sonstigen Veräußerungen	580,00	0,00	0,00	6.822,05	-6.822,05	0,00	6.242,05		
	46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	123.150,14	0,00	77.800,00	68.832,92	8.967,08	0,00	-54.317,22		
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	58.160,83	0,00	31.300,00	85.633,11	-54.333,11	0,00	27.472,28		
	46221000 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	5.805,00	0,00	3.000,00	12.750,00	-9.750,00	0,00	6.945,00		
	46250000 Konzessionsabgaben	662.111,15	0,00	660.000,00	624.195,33	35.804,67	0,00	-37.915,82		
	46270000 Versicherungserstattungen	6.323,48	0,00	9.100,00	20.779,93	-11.679,93	0,00	14.456,45		
	46280000 Jagdpächterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	13.964,61	0,00	9.500,00	9.199,02	300,98	0,00	-4.765,59		
	46400000 Sonstige Steuererstattungen	178,00	0,00	800,00	721,95	78,05	0,00	543,95		
	46610000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.014.483,76	0,00	84.600,00	782.478,14	-697.878,14	0,00	-232.005,62		
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	62.084,28	0,00	0,00	14.039,81	-14.039,81	0,00	-48.044,47		
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	480.000,00	-480.000,00	0,00	480.000,00		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	874,48	0,00	0,00	2.159,15	-2.159,15	0,00	1.284,67		
	46900000 Sonstige laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.084,51	0,00	0,00	504,98	-504,98	0,00	-579,53		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.005.137,97	0,00	37.940.700,00	41.560.779,33	-3.620.079,33	0,00	6.555.641,36	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.251.586,20	0,00	11.485.410,00	11.982.023,04	-496.613,04	0,00	730.436,84		50-51
	50120000 Beigeordnete	47.330,80	0,00	49.100,00	49.932,63	-832,63	0,00	2.601,83		
	50130000 Ortsvorsteher	17.172,19	0,00	17.600,00	17.736,00	-136,00	0,00	563,81		
	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	45.420,00	0,00	45.000,00	41.010,00	3.990,00	0,00	-4.410,00		
	50190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	36.363,18	0,00	37.800,00	37.815,00	-15,00	0,00	1.451,82		
	50211000 Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	745.142,01	0,00	752.200,00	750.789,95	1.410,05	0,00	5.647,94		
	50219000 Dienstbezüge und dergleichen / Beamtenanwärter	8.497,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.497,10		
	50221000 Vergütungen	6.489.014,13	0,00	7.144.630,00	7.236.976,88	-92.346,88	0,00	747.962,75		
	50222000 Leistungszulagen	157.910,57	0,00	110.000,00	119.155,49	-9.155,49	0,00	-38.755,08		
	50291000 Vergütungen	97.733,76	0,00	117.130,00	118.747,27	-1.617,27	0,00	21.013,51		
	50310000 Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	70,97	0,00	80,00	149.523,25	-149.443,25	0,00	149.452,28		
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	492.041,62	0,00	542.000,00	517.894,41	24.105,59	0,00	25.852,79		
	50390000 Beiträge zu Versorgungskassen (Azubis)	3.804,90	0,00	4.790,00	3.840,51	949,49	0,00	35,61		
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.392.167,78	0,00	1.487.500,00	1.483.905,49	3.594,51	0,00	91.737,71		
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	25.698,59	0,00	32.140,00	29.171,66	2.968,34	0,00	3.473,07		
	50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	98.167,16	0,00	76.300,00	94.796,22	-18.496,22	0,00	-3.370,94		
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	4.176,36	0,00	2.380,00	4.143,80	-1.763,80	0,00	-32,56		
	50611000 Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungs- geldverordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	4.280,07	0,00	4.130,00	4.070,19	59,81	0,00	-209,88		
	50699000 Personalnebenaufwendungen (Azubis)	338,90	0,00	320,00	332,25	-12,25	0,00	-6,65		
	50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen Beamte	420.975,00	0,00	281.300,00	232.581,00	48.719,00	0,00	-188.394,00		
	50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen Beamte	123.202,31	0,00	27.900,00	55.917,36	-28.017,36	0,00	-67.284,95		
	50810000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Beamte	0,00	0,00	11.500,00	3.167,87	8.332,13	0,00	3.167,87		
	50820000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	35.917,41	0,00	15.000,00	56.276,19	-41.276,19	0,00	20.358,78		
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	14.195,35	0,00	14.510,00	13.726,22	783,78	0,00	-469,13		
	51110000 Versorgungsaufwendungen / Beamte	514.736,17	0,00	545.000,00	741.361,79	-196.361,79	0,00	226.625,62		
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	8.988,00	0,00	9.000,00	9.643,00	-643,00	0,00	655,00		
	51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	160.699,54	0,00	152.000,00	162.595,23	-10.595,23	0,00	1.895,69		
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte	221.447,00	0,00	6.100,00	43.957,00	-37.857,00	0,00	-177.490,00		
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen / Beamte	86.095,33	0,00	0,00	2.956,38	-2.956,38	0,00	-83.138,95		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.586.047,03	0,00	9.169.475,00	7.461.498,91	1.707.976,09	0,00	875.451,88		52
	52100000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	72.897,07	0,00	64.000,00	71.394,98	-7.394,98	0,00	-1.502,09		
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	625.404,38	0,00	1.044.950,00	808.745,28	236.204,72	0,00	183.340,90		
	52201000 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall etc. Verwaltungsgebäude Kreuzerweg	55.328,94	0,00	73.000,00	73.374,85	-374,85	0,00	18.045,91		
	52202000 Aufwendungen f. Energie/Wasser/Abwasser/Abfall etc. Büros WSC	4.241,52	0,00	7.500,00	4.241,52	3.258,48	0,00	0,00		
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.919.132,20	0,00	3.716.300,00	3.150.476,67	565.823,33	0,00	231.344,47		
	52310100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, Verwaltungsgebäude Kreuzerweg	29.313,14	0,00	115.000,00	91.711,89	23.288,11	0,00	62.398,75		
	52310200 Unterhaltung Alter Friedhof Asselheim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	8.943,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.943,67		
	52315000 größere Unterhaltungsmaßnahmen	0,00	0,00	80.000,00	5.951,20	74.048,80	0,00	5.951,20		
	52316000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung (Zusammenhang Inv.mäßnahme)	846,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-846,00		
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	42.823,21	0,00	80.430,00	19.168,63	61.261,37	0,00	-23.654,58		
	52320100 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, Verwaltungsgebäude Kreuzerweg	1.036,01	0,00	2.000,00	-19,74	2.019,74	0,00	-1.055,75		
	52320200 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, Büros WSC	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00		
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	52.286,49	0,00	76.500,00	73.351,02	3.148,98	0,00	21.064,53		
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	472.085,18	0,00	576.000,00	549.201,57	26.798,43	0,00	77.116,39		
	52338500 größere Unterhaltungsmaßnahmen beim Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	100.000,00	4.360,16	95.639,84	0,00	4.360,16		
	52339000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges	161.944,52	0,00	155.000,00	118.165,90	36.834,10	0,00	-43.778,62		
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	43.569,41	0,00	51.300,00	39.242,29	12.057,71	0,00	-4.327,12		
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.537,56	0,00	12.650,00	8.081,17	4.568,83	0,00	543,61		
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	149.868,83	0,00	198.600,00	216.186,82	-17.586,82	0,00	66.317,99		
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	71.716,69	0,00	150.750,00	69.471,92	81.278,08	0,00	-2.244,77		
	52381000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Abt. 1	0,00	0,00	180,00	535,50	-355,50	0,00	535,50		

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./. Sp. 1)	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	52382000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Abt. 2	0,00	0,00	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00		
	52384000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Abt. 4	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00		
	52385000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Abt. 5	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00		
	52385500 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Kasse	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00		
	52386000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	22.800,00	27.082,61	-4.282,61	0,00	27.082,61		
	52389000 GwG, Ausstattungsgegen- stände - Besondere Verwendung	17.069,60	0,00	1.500,00	858,22	641,78	0,00	-16.211,38		
	52420000 Essenskosten	164.213,98	0,00	155.500,00	205.352,74	-49.852,74	0,00	41.138,76		
	52440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.654,65	0,00	5.350,00	2.908,40	2.441,60	0,00	1.253,75		
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	14.815,06	0,00	17.200,00	14.643,62	2.556,38	0,00	-171,44		
	52460000 Erwerb von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	13.627,40	0,00	29.000,00	25.251,05	3.748,95	0,00	11.623,65		
	52461000 Erwerb von Medien, finanziert aus zweckgebundenen Zuwendungen	1.123,19	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	-323,19		
	52462000 Erwerb Bücher und Medien (Onleihe)	517,00	0,00	1.500,00	308,00	1.192,00	0,00	-209,00		
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	64.986,23	0,00	79.070,00	60.759,82	18.310,18	0,00	-4.226,41		
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	5.568,43	0,00	7.900,00	2.062,57	5.837,43	0,00	-3.505,86		
	52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an das Land	7.340,96	0,00	2.700,00	3.777,84	-1.077,84	0,00	-3.563,12		
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	73.326,97	0,00	225.250,00	190.718,64	34.531,36	0,00	117.391,67		
	52545000 Kostenerstattungen an Anstalten	282.984,61	0,00	501.750,00	302.447,26	199.302,74	0,00	19.462,65		
	52551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	9.317,68	0,00	8.000,00	14.369,47	-6.369,47	0,00	5.051,79		
	52590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	628,80	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-628,80		
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	64.563,75	0,00	134.950,00	80.444,92	54.505,08	0,00	15.881,17		
	52911000 Sachaufwendungen für besondere Ehrungen (z. B. Ehrennadel)	34.624,99	0,00	9.000,00	1.850,76	7.149,24	0,00	-32.774,23		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.110.708,91	0,00	1.453.465,00	1.224.221,36	229.243,64	0,00	113.512,45		
	52929000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Besondere Verwendung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E 11	– Abschreibungen	2.538.097,48	0,00	2.424.790,00	2.606.932,46	-182.142,46	0,00	68.834,98		53
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen stände/ gewerbliche Schutz rechte	43.554,00	0,00	26.470,00	65.881,85	-39.411,85	0,00	22.327,85		
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	52.233,07	0,00	51.810,00	53.017,79	-1.207,79	0,00	784,72		
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	131.099,68	0,00	130.640,00	130.893,31	-253,31	0,00	-206,37		
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	182.292,09	0,00	181.590,00	182.217,70	-627,70	0,00	-74,39		
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	102.290,31	0,00	102.290,00	102.372,66	-82,66	0,00	82,35		
	53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	120.520,38	0,00	119.550,00	119.548,61	1,39	0,00	-971,77		
	53440000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	6.917,25	0,00	6.920,00	6.917,25	2,75	0,00	0,00		

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	67.847,48	0,00	47.560,00	49.914,22	-2.354,22	0,00	-17.933,26		
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	53.681,03	0,00	53.680,00	53.681,01	-1,01	0,00	-0,02		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	36.611,31	0,00	36.440,00	36.458,39	-18,39	0,00	-152,92		
	53570000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	18.157,24	0,00	17.390,00	20.149,31	-2.759,31	0,00	1.992,07		
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.321.771,41	0,00	1.285.790,00	1.406.138,40	-120.348,40	0,00	84.366,99		
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	53.147,26	0,00	37.580,00	37.581,15	-1,15	0,00	-15.566,11		
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	37.020,69	0,00	33.810,00	35.546,42	-1.736,42	0,00	-1.474,27		
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	31.516,98	0,00	18.050,00	26.439,80	-8.389,80	0,00	-5.077,18		
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	3.550,15	0,00	3.500,00	3.448,68	51,32	0,00	-101,47		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	275.885,35	0,00	271.720,00	276.725,91	-5.005,91	0,00	840,56		
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,80		
	53990000 Sonstige Abschreibungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.792.529,51	0,00	11.548.600,00	11.459.525,22	89.074,78	0,00	-333.004,29		54
	54110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	20.000,00	150.000,00	-130.000,00	0,00	150.000,00		
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.000,00	0,00	4.800,00	3.000,00	1.800,00	0,00	1.000,00		
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände	97.095,45	0,00	90.000,00	95.395,54	-5.395,54	0,00	-1.699,91		
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	88.573,70	0,00	85.000,00	78.107,57	6.892,43	0,00	-10.466,13		
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	870.240,73	0,00	1.099.800,00	906.520,49	193.279,51	0,00	36.279,76		
	54191000 Zuweisungen an Sonstige/ Verfügungsfonds	18.345,89	0,00	25.000,00	31.192,05	-6.192,05	0,00	12.846,16		
	54244000 Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	1.219.537,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.219.537,15		
	54310000 Gewerbesteuerumlage	686.872,94	0,00	900.000,00	918.979,25	-18.979,25	0,00	232.106,31		
	54412000 Finanzausgleichsumlage	14.264,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	-14.264,00		
	54419000 Allgemeine Umlagen an das Land / Sonstige	10.835,65	0,00	9.000,00	12.291,32	-3.291,32	0,00	1.455,67		
	54421000 Kreisumlage	8.784.764,00	0,00	9.300.000,00	9.264.039,00	35.961,00	0,00	479.275,00		
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	947.796,29	0,00	803.500,00	892.907,17	-89.407,17	0,00	-54.889,12		55
	55210000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	95.000,00	0,00	100.000,00	95.545,86	4.454,14	0,00	545,86		
	55424000 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	35.000,00	0,00	24.000,00	69.807,05	-45.807,05	0,00	34.807,05		
	55424100 Sozialhilfeabrechnung an den Kreis	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		
	55710200 § 2 AsylbLG - Leistungen analog SGB XII	16.676,96	0,00	20.000,00	4.449,44	15.550,56	0,00	-12.227,52		
	55710210 § 2 AsylbLG - Bildung und Teilhabe-Leistungen	208,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-208,00		
	55710300 § 3 AsylbLG - Grundleistungen	259.699,45	0,00	300.000,00	219.657,77	80.342,23	0,00	-40.041,68		
	55710310 § 3 AsylbLG - Bildung und Teilhabe-Leistungen	5.679,04	0,00	3.000,00	4.209,30	-1.209,30	0,00	-1.469,74		
	55710320 § 3 AsylbLG - Sachleistungen	213.052,81	0,00	262.000,00	360.399,61	-98.399,61	0,00	147.346,80		
	55710400 § 4 AsylbLG - Krankenhilfe	8.606,62	0,00	10.000,00	27.844,53	-17.844,53	0,00	19.237,91		

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./. Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	55710500 § 5 AsylbLG - Arbeitsgelegenheiten	984,40	0,00	2.000,00	1.693,84	306,16	0,00	709,44		
	55710600 § 6 AsylbLG - sonstige Leistungen	312.889,01	0,00	81.000,00	109.299,77	-28.299,77	0,00	-203.589,24		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.962.275,73	0,00	2.431.910,00	2.936.092,85	-504.182,85	0,00	973.817,12		56
	56110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	2.684,75	0,00	2.000,00	3.054,92	-1.054,92	0,00	370,17		
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	38.731,85	0,00	85.200,00	54.808,48	30.391,52	0,00	16.076,63		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15.104,24	0,00	17.150,00	15.871,68	1.278,32	0,00	767,44		
	56131000 Fahrtkostenerstattung	678,35	0,00	800,00	329,94	470,06	0,00	-348,41		
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	31.986,13	0,00	34.000,00	27.443,08	6.556,92	0,00	-4.543,05		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	91.842,48	0,00	88.100,00	57.006,83	31.093,17	0,00	-34.835,65		
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	5.394,02	0,00	7.000,00	3.821,56	3.178,44	0,00	-1.572,46		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	209.779,80	0,00	480.390,00	403.468,34	76.921,66	0,00	193.688,54		
	56220000 Leasing	25.980,11	0,00	36.200,00	30.513,79	5.686,21	0,00	4.533,68		
	56240000 Datenverarbeitung	3.910,50	0,00	3.900,00	3.910,50	-10,50	0,00	0,00		
	56241000 Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	1.800,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	-1.800,00		
	56243000 Unterhaltung Software, Updates	123.679,43	0,00	152.650,00	147.221,04	5.428,96	0,00	23.541,61		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	73.819,52	0,00	181.500,00	113.738,13	67.761,87	0,00	39.918,61		
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	0,00	0,00	2.499,50	-2.499,50	0,00	2.499,50		
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3.626,74	0,00	5.700,00	9.314,98	-3.614,98	0,00	5.688,24		
	56259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	618,80	0,00	12.800,00	0,00	12.800,00	0,00	-618,80		
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	190.470,30	0,00	229.400,00	194.383,00	35.017,00	0,00	3.912,70		
	56310000 Büromaterial	17.370,15	0,00	18.050,00	16.076,80	1.973,20	0,00	-1.293,35		
	56311000 Büromaterial Abteilung 1	80,92	0,00	200,00	113,08	86,92	0,00	32,16		
	56312000 Büromaterial Abteilung 2	2.939,52	0,00	1.500,00	1.250,63	249,37	0,00	-1.688,89		
	56314000 Büromaterial Abteilung 4	423,74	0,00	700,00	163,51	536,49	0,00	-260,23		
	56315000 Büromaterial Abteilung 5	272,64	0,00	250,00	119,15	130,85	0,00	-153,49		
	56315500 Büromaterial Kasse	258,90	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	-258,90		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	20.897,23	0,00	26.350,00	20.045,82	6.304,18	0,00	-851,41		
	56321000 Bücher	1.694,88	0,00	2.000,00	1.694,88	305,12	0,00	0,00		
	56330000 Porto und Versandkosten	45.812,14	0,00	58.850,00	27.337,67	31.512,33	0,00	-18.474,47		
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	18.870,55	0,00	25.220,00	19.152,48	6.067,52	0,00	281,93		
	56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	68.835,10	0,00	63.350,00	80.117,78	-16.767,78	0,00	11.282,68		
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	12.974,36	0,00	22.500,00	11.054,35	11.445,65	0,00	-1.920,01		
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	218,32	0,00	250,00	179,77	70,23	0,00	-38,55		
	56411000 Gebäudeversicherungen	55.961,11	0,00	63.000,00	64.101,80	-1.101,80	0,00	8.140,69		
	56412000 Kfz-Versicherungen	9.064,60	0,00	9.950,00	7.629,11	2.320,89	0,00	-1.435,49		
	56413000 Haftpflichtversicherungen	57.738,95	0,00	62.420,00	62.008,35	411,65	0,00	4.269,40		
	56414000 Unfallversicherungen	89.205,57	0,00	91.800,00	92.735,65	-935,65	0,00	3.530,08		
	56415000 Rechtsschutzversicherungen	956,95	0,00	1.000,00	956,95	43,05	0,00	0,00		
	56419000 Sonstige Versicherungen	25.496,61	0,00	28.930,00	27.283,57	1.646,43	0,00	1.786,96		
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	42.467,98	0,00	41.580,00	38.017,87	3.562,13	0,00	-4.450,11		
	56491000 Aufwendungen für Obdachlosenunterbringung	84.684,68	0,00	250.000,00	62.734,71	187.265,29	0,00	-21.949,97		
	56491100 Aufwendungen für Obdachlosenunterbringung (Werksgebühren)	19.289,59	0,00	50.000,00	6.224,78	43.775,22	0,00	-13.064,81		
	56491200 Aufwendungen für Obdachlosenunterbringung (Instandhaltung und Reparaturen)	3.090,92	0,00	140.000,00	8.141,81	131.858,19	0,00	5.050,89		
	56492000 Sonstige Aufwendungen für Tierasyl	7.545,58	0,00	18.000,00	16.743,89	1.256,11	0,00	9.198,31		

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	56493000 Sonstige Aufwendungen für Bestattungen	15.395,23	0,00	18.000,00	22.534,22	-4.534,22	0,00	7.138,99		
	56512000 Verlust aus dem Abgang von Sachanlagen	1.239,46	0,00	0,00	9.403,99	-9.403,99	0,00	8.164,53		
	56551000 Einzelwertberichtigung	88.134,45	0,00	0,00	7.392,63	-7.392,63	0,00	-80.741,82		
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	400.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	600.000,00		
	56570000 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	0,00	0,00	0,00	200.000,00	-200.000,00	0,00	200.000,00		
	56650000 Fehlbelegungsabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	56810000 Grundsteuer	35.183,11	0,00	42.220,00	43.622,25	-1.402,25	0,00	8.439,14		
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	558,58	0,00	950,00	382,42	567,58	0,00	-176,16		
	56920000 Verfügungsmittel	2.614,01	0,00	3.000,00	1.771,61	1.228,39	0,00	-842,40		
	56930000 Repräsentationen	6.941,82	0,00	8.600,00	9.419,32	-819,32	0,00	2.477,50		
	56940000 Aufwendungen für Schadensfälle	5.779,45	0,00	40.000,00	9.264,43	30.735,57	0,00	3.484,98		
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	171,61	0,00	50,00	1.031,80	-981,80	0,00	860,19		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.078.332,24	0,00	37.863.685,00	37.338.979,65	524.705,35	0,00	2.260.647,41	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-73.194,27	0,00	77.015,00	4.221.799,68	-4.144.784,68	0,00	4.294.993,95	E 8 ./ E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50.723,06	0,00	62.000,00	19.800,57	42.199,43	0,00	-30.922,49		47
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	4.009,00	0,00	5.500,00	2.480,00	3.020,00	0,00	-1.529,00		
	47300000 Erträge aus verbundenen Unternehmen	1.767,67	0,00	1.500,00	35.883,18	-34.383,18	0,00	34.115,51		
	47910000 Avalprovisionen	41.483,91	0,00	39.000,00	39.176,97	-176,97	0,00	-2.306,94		
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	639,75	0,00	10.000,00	-57.767,81	67.767,81	0,00	-58.407,56		
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	2.822,73	0,00	6.000,00	28,23	5.971,77	0,00	-2.794,50		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	910.829,07	0,00	408.100,00	188.976,93	219.123,07	0,00	-721.852,14		57
	57200000 Verlustübernahme Stadtwerke Grünstadt GmbH	763.426,01	0,00	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	-763.426,01		
	57450000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	57451000 Zins- und Finanzaufwendungen an Anstalt (Liquiditätskredit)	13.645,72	0,00	20.000,00	7.187,49	12.812,51	0,00	-6.458,23		
	57511000 Zins- und Finanzaufwendungen an Banken (langfristig)	45.137,87	0,00	46.000,00	40.194,19	5.805,81	0,00	-4.943,68		
	57511100 Zins- und Finanzaufwendungen an Banken (Liquiditätskredit)	8,00	0,00	20.000,00	22.923,34	-2.923,34	0,00	22.915,34		
	57512000 Zins- und Finanzaufwendungen an Sparkassen (langfristig)	8.820,79	0,00	35.500,00	35.411,43	88,57	0,00	26.590,64		
	57512100 Zins- und Finanzaufwendungen an Sparkassen (Liquiditäts- kredit)	8.987,81	0,00	20.000,00	9.590,15	10.409,85	0,00	602,34		
	57514000 Zins- und Finanzaufwendungen an Girozentralen / Landesbanken	69.034,12	0,00	58.600,00	58.508,58	91,42	0,00	-10.525,54		
	57514100 Zinsen und Finanzaufwendungen an Girozentralen/Landesbanken (Kassenkredit)	0,00	0,00	22.500,00	5.903,06	16.596,94	0,00	5.903,06		
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.768,75	0,00	5.000,00	9.258,69	-4.258,69	0,00	7.489,94		
	57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / Sonstige	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-860.106,01	0,00	-346.100,00	-169.176,36	-176.923,64	0,00	690.929,65	E 17 ./ E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-933.300,28	0,00	-269.085,00	4.052.623,32	-4.321.708,32	0,00	4.985.923,60	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 ./ 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481 ./ 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-933.300,28	0,00	-269.085,00	4.052.623,32	-4.321.708,32	0,00	4.985.923,60	Summe E 20 bis E 22	

lfd. Nr.	Finanzrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./. Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	20.395.823,66	0,00	23.157.000,00	24.628.921,19	-1.471.921,19	0,00	4.233.097,53		60
	60110000 Grundsteuer A	46.077,12	0,00	47.000,00	43.838,06	3.161,94	0,00	-2.239,06		
	60120000 Grundsteuer B	2.285.939,36	0,00	2.950.000,00	2.991.709,78	-41.709,78	0,00	705.770,42		
	60130000 Gewerbesteuer	7.457.477,64	0,00	9.000.000,00	10.371.337,31	-1.371.337,31	0,00	2.913.859,67		
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.925.947,00	0,00	8.500.000,00	8.342.018,29	157.981,71	0,00	416.071,29		
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.349.849,84	0,00	1.200.000,00	1.374.582,82	-174.582,82	0,00	24.732,98		
	60310000 Vergnügungssteuer	412.379,02	0,00	600.000,00	544.555,54	55.444,46	0,00	132.176,52		
	60330000 Hundesteuer	79.161,11	0,00	80.000,00	80.810,75	-810,75	0,00	1.649,64		
	60521000 Familienleistungsausgleich	838.992,57	0,00	780.000,00	880.068,64	-100.068,64	0,00	41.076,07		
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.527.762,59	0,00	7.595.350,00	8.634.127,58	-1.038.777,58	0,00	1.106.364,99		61
	61110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	2.662.953,00	0,00	1.110.000,00	1.352.857,00	-242.857,00	0,00	-1.310.096,00		
	61114000 Investitionsschlüsselzuweisung en (die nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	80.184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.184,00		
	61130000 Einzahlung kommunaler Finanz- ausgleich	0,00	0,00	1.825.000,00	1.791.088,00	33.912,00	0,00	1.791.088,00		
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	3.251,44	0,00	3.500,00	3.478,28	21,72	0,00	226,84		
	61330000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	66.509,54	0,00	10.000,00	185.337,65	-175.337,65	0,00	118.828,11		
	61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	491.832,86	0,00	280.200,00	801.144,87	-520.944,87	0,00	309.312,01		
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.203.183,37	0,00	4.341.650,00	4.347.123,85	-5.473,85	0,00	143.940,48		
	61450000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich	9.250,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	-9.250,00		
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-410,00		
	61490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	9.765,50	0,00	20.900,00	152.097,93	-131.197,93	0,00	142.332,43		
	61496000 Einz. aus Zuweisungen f. lfde Zwecke von Sonstigen in Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00		
	61843000 Schuldendiensthilfen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	422,88	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-422,88		
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	329.118,17	0,00	677.500,00	971.387,87	-293.887,87	0,00	642.269,70		62
	62113000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	29.074,76	0,00	96.000,00	97.541,32	-1.541,32	0,00	68.466,56		
	62114000 Ersatz von sozialen Leistungen	26.328,34	0,00	2.000,00	11.823,65	-9.823,65	0,00	-14.504,69		
	62133000 Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	24.478,15	0,00	1.000,00	10.566,17	-9.566,17	0,00	-13.911,98		
	62140000 Rückzahlung gewährter Hilfen	395,63	0,00	2.000,00	437,60	1.562,40	0,00	41,97		
	62392000 Kostenerstattungen vom Landkreis (AsylbLG)	248.841,29	0,00	576.500,00	851.019,13	-274.519,13	0,00	602.177,84		
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.067.772,61	0,00	1.173.800,00	1.441.915,74	-268.115,74	0,00	374.143,13		63
	63110000 Passgebühren	99.771,30	0,00	75.000,00	91.148,50	-16.148,50	0,00	-8.622,80		
	63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	112.541,03	0,00	84.100,00	108.898,39	-24.798,39	0,00	-3.642,64		
	63190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	40.225,29	0,00	28.600,00	39.313,81	-10.713,81	0,00	-911,48		
	63191000 Verwaltungsgebühren Beglaubigungen amtl./öffentl.	0,00	0,00	3.000,00	2.638,00	362,00	0,00	2.638,00		
	63192000 Verwaltungsgebühren - Meldeauskünfte	0,00	0,00	2.000,00	1.061,80	938,20	0,00	1.061,80		
	63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	122.744,91	0,00	109.000,00	141.942,98	-32.942,98	0,00	19.198,07		
	63223000 Entgelte / für die Straßenreinigung	29.760,15	0,00	70.000,00	63.424,91	6.575,09	0,00	33.664,76		
	63224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	73.309,75	0,00	137.000,00	234.682,12	-97.682,12	0,00	161.372,37		
	63225000 Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	44.064,32	0,00	31.000,00	24.387,59	6.612,41	0,00	-19.676,73		
	63228000 Parkgebühren	191.237,80	0,00	220.000,00	261.249,76	-41.249,76	0,00	70.011,96		
	63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	69.924,70	0,00	94.600,00	99.911,19	-5.311,19	0,00	29.986,49		

lfd. Nr.	Finanzrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	63250000 Entgelte für die Unterhaltung der Hausanschlüsse für Gas, Wasser, Abwasser und Elektrizität	0,00	0,00	500,00	1.860,00	-1.360,00	0,00	1.860,00		
	63400000 Beteiligung Essenskosten	200.395,66	0,00	206.000,00	260.186,93	-54.186,93	0,00	59.791,27		
	63500000 Beteiligung Schülerbetreuung	83.797,70	0,00	113.000,00	111.209,76	1.790,24	0,00	27.412,06		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.395.463,09	0,00	1.439.750,00	1.412.731,07	27.018,93	0,00	17.267,98		641
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	11.731,77	0,00	4.350,00	1.905,50	2.444,50	0,00	-9.826,27		
	64120000 Mieten und Pachten	1.027.474,17	0,00	1.039.300,00	1.041.332,87	-2.032,87	0,00	13.858,70		
	64121000 Nebenkosten aus Mieten und Pachten	322.785,84	0,00	352.000,00	326.214,17	25.785,83	0,00	3.428,33		
	64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	6.334,00	0,00	8.250,00	6.132,00	2.118,00	0,00	-202,00		
	64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	27.137,31	0,00	35.850,00	37.146,53	-1.296,53	0,00	10.009,22		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	728.920,98	0,00	738.940,00	725.818,85	13.121,15	0,00	-3.102,13		642
	64211000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von verbundenen Unternehmen	42.352,82	0,00	41.500,00	45.802,39	-4.302,39	0,00	3.449,57		
	64241000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.914,60	0,00	17.600,00	19.953,30	-2.353,30	0,00	16.038,70		
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	116.243,63	0,00	106.030,00	80.901,32	25.128,68	0,00	-35.342,31		
	64244000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	64245000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten	234.617,38	0,00	220.360,00	124.122,69	96.237,31	0,00	-110.494,69		
	64246000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	595,00	0,00	550,00	595,00	-45,00	0,00	0,00		
	64247000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von rechtsfähigen Stiftungen	1.750,00	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00		
	64249000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	952,64	0,00	0,00	120,04	-120,04	0,00	-832,60		
	64250000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	64251000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	138.440,42	0,00	84.200,00	147.829,91	-63.629,91	0,00	9.389,49		
	64259000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	2.692,00	0,00	0,00	-1.856,76	1.856,76	0,00	-4.548,76		
	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	185.015,81	0,00	125.950,00	297.960,61	-172.010,61	0,00	112.944,80		
	64291000 Einzahlungen Kostenerstattung Obdach aus Asylbereich	1.141,68	0,00	140.000,00	8.043,56	131.956,44	0,00	6.901,88		
	64292100 Einzahlungen Kostenerstattung f. Werksgebühren aus Asylbereich	1.205,00	0,00	500,00	596,79	-96,79	0,00	-608,21		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	848.981,82	0,00	1.895.780,00	816.168,20	1.079.611,80	0,00	-32.813,62	651+652+66./669	651-652, 660-668
	66111000 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	13.458,84	-13.458,84	0,00	13.458,84		
	66112000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	10.388,02	0,00	1.104.280,00	6.240,02	1.098.039,98	0,00	-4.148,00		
	66119000 Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-580,00		
	66210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	121.043,61	0,00	77.800,00	74.515,16	3.284,84	0,00	-46.528,45		
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	32.088,87	0,00	31.300,00	58.409,83	-27.109,83	0,00	26.320,96		
	66221000 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	3.235,00	0,00	3.000,00	10.278,00	-7.278,00	0,00	7.043,00		
	66250000 Konzessionsabgaben	662.111,15	0,00	660.000,00	624.195,33	35.804,67	0,00	-37.915,82		
	66270000 Versicherungserstattungen	6.382,85	0,00	9.100,00	17.352,63	-8.252,63	0,00	10.969,78		
	66280000 Jagdpächterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	11.465,17	0,00	9.500,00	10.463,03	-963,03	0,00	-1.002,14		
	66400000 Sonstige Steuererstattungen	602,64	0,00	800,00	721,95	78,05	0,00	119,31		
	66420010 Einzahlungen Umsatzsteuer 19%	0,00	0,00	0,00	28,43	-28,43	0,00	28,43		
	66800000 Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.084,51	0,00	0,00	504,98	-504,98	0,00	-579,53		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.293.842,92	0,00	36.678.120,00	38.631.070,50	-1.952.950,50	0,00	6.337.227,58	Summe F 1 bis F 7	

lfd. Nr.	Finanzrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	10.360.439,99	0,00	11.143.610,00	11.635.966,66	-492.356,66	0,00	1.275.526,67		70-71
	70120000 Beigeordnete	47.330,80	0,00	49.100,00	50.400,63	-1.300,63	0,00	3.069,83		
	70130000 Ortsvorsteher	17.172,19	0,00	17.600,00	17.910,00	-310,00	0,00	737,81		
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	47.695,00	0,00	45.000,00	43.470,00	1.530,00	0,00	-4.225,00		
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	36.363,18	0,00	37.800,00	39.833,70	-2.033,70	0,00	3.470,52		
	70211000 Dienstbezüge	741.506,75	0,00	752.200,00	753.783,93	-1.583,93	0,00	12.277,18		
	70219000 Dienstbezüge und dergleichen / Beamte / Sonstige	7.189,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.189,25		
	70221000 Vergütungen	6.487.309,21	0,00	7.144.630,00	7.232.249,05	-87.619,05	0,00	744.939,84		
	70222000 Leistungszulagen	157.910,57	0,00	110.000,00	119.155,49	-9.155,49	0,00	-38.755,08		
	70291000 Vergütungen	97.733,76	0,00	117.130,00	118.747,27	-1.617,27	0,00	21.013,51		
	70310000 Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	70,97	0,00	80,00	149.523,25	-149.443,25	0,00	149.452,28		
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	492.041,62	0,00	542.000,00	517.894,41	24.105,59	0,00	25.852,79		
	70390000 Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	3.804,90	0,00	4.790,00	3.840,51	949,49	0,00	35,61		
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	1.392.789,91	0,00	1.487.500,00	1.482.446,53	5.053,47	0,00	89.656,62		
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	25.698,59	0,00	32.140,00	29.216,94	2.923,06	0,00	3.518,35		
	70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	98.167,16	0,00	76.300,00	94.826,47	-18.526,47	0,00	-3.340,69		
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	4.176,36	0,00	2.380,00	4.143,80	-1.763,80	0,00	-32,56		
	70611000 Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung	256,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-256,74		
	70629000 Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	4.265,07	0,00	4.130,00	4.070,19	59,81	0,00	-194,88		
	70699000 Personalnebenauszahlungen / Sonstige	338,90	0,00	320,00	332,25	-12,25	0,00	-6,65		
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	14.195,35	0,00	14.510,00	13.726,22	783,78	0,00	-469,13		
	71110000 Versorgungsauszahlungen / Beamte	514.736,17	0,00	545.000,00	788.141,79	-243.141,79	0,00	273.405,62		
	71130000 Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	8.988,00	0,00	9.000,00	9.659,00	-659,00	0,00	671,00		
	71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	160.699,54	0,00	152.000,00	162.595,23	-10.595,23	0,00	1.895,69		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.491.372,70	0,00	9.169.475,00	7.531.761,46	1.637.713,54	0,00	1.040.388,76		72
	72100000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	73.396,66	0,00	64.000,00	70.499,62	-6.499,62	0,00	-2.897,04		
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	606.723,57	0,00	1.044.950,00	781.381,14	263.568,86	0,00	174.657,57		
	72201000 Auszahlungen f. Energie/Wasser/Abwasser/Abfall etc. Verwaltungsgebäude Kreuzerweg	59.818,61	0,00	73.000,00	66.482,15	6.517,85	0,00	6.663,54		
	72202000 Auszahlungen f. Energie/Wasser/Abwasser/Abfall etc. Büros WSC	4.241,52	0,00	7.500,00	4.594,99	2.905,01	0,00	353,47		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.883.406,62	0,00	3.831.300,00	3.245.601,03	585.698,97	0,00	362.194,41		
	72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	104.876,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104.876,21		
	72315000 größere Unterhaltungsmaßnahmen	0,00	0,00	80.000,00	4.463,70	75.536,30	0,00	4.463,70		
	72316000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Zusammenhang Invest.maß- nahme)	30.469,99	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-30.469,99		
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	42.903,32	0,00	80.430,00	19.340,62	61.089,38	0,00	-23.562,70		
	72320100 Bewirtschaftung d. Grundstücke und Gebäude, Verwaltungsgebäude Kreuzerweg	1.036,01	0,00	2.000,00	-19,74	2.019,74	0,00	-1.055,75		
	72320200 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, Büros WSC	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00		
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	52.286,49	0,00	76.500,00	73.327,02	3.172,98	0,00	21.040,53		
	72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	436.579,96	0,00	576.000,00	581.909,72	-5.909,72	0,00	145.329,76		
	72338500 größere Unterhaltungsmaßnahmen beim Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	100.000,00	4.360,16	95.639,84	0,00	4.360,16		
	72339000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstige	143.220,81	0,00	155.000,00	123.942,08	31.057,92	0,00	-19.278,73		
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	41.893,95	0,00	51.300,00	37.718,09	13.581,91	0,00	-4.175,86		
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	6.753,35	0,00	12.650,00	8.865,38	3.784,62	0,00	2.112,03		
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	149.606,70	0,00	198.600,00	209.394,22	-10.794,22	0,00	59.787,52		

lfd. Nr.	Finanzrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	81.693,21	0,00	152.250,00	76.777,14	75.472,86	0,00	-4.916,07		
	72381000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Abt. 1	0,00	0,00	180,00	535,50	-355,50	0,00	535,50		
	72382000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Abt. 2	0,00	0,00	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00		
	72384000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Abt. 4	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00		
	72385000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Abt. 5	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00		
	72385500 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Kasse	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00		
	72386000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	22.800,00	27.082,61	-4.282,61	0,00	27.082,61		
	72420000 Essenskosten	160.416,91	0,00	155.500,00	202.701,63	-47.201,63	0,00	42.284,72		
	72440000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbands- stoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstalts- bedarf, Saat- und Pflanzgut	1.639,69	0,00	5.350,00	2.904,16	2.445,84	0,00	1.264,47		
	72450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	14.784,28	0,00	17.200,00	14.493,64	2.706,36	0,00	-290,64		
	72460000 Erwerb und Unterhaltung von Kunstsammlungen, wissenschaftlichen Sammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	24.188,73	0,00	31.300,00	22.565,62	8.734,38	0,00	-1.623,11		
	72470000 Sonstige Verbrauchsmittel	64.961,07	0,00	79.070,00	63.320,67	15.749,33	0,00	-1.640,40		
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen	5.580,12	0,00	7.900,00	2.142,21	5.757,79	0,00	-3.437,91		
	72542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	6.455,96	0,00	2.700,00	4.572,84	-1.872,84	0,00	-1.883,12		
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	78.750,99	0,00	225.250,00	208.754,30	16.495,70	0,00	130.003,31		
	72545000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	192.470,89	0,00	501.750,00	343.624,74	158.125,26	0,00	151.153,85		
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen	19.568,18	0,00	8.000,00	14.990,04	-6.990,04	0,00	-4.578,14		
	72590000 Kostenerstattungen / an Sonstige	598,80	0,00	1.100,00	30,00	1.070,00	0,00	-568,80		
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	100.010,84	0,00	143.950,00	77.048,48	66.901,52	0,00	-22.962,36		
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.103.039,26	0,00	1.453.465,00	1.238.357,70	215.107,30	0,00	135.318,44		
F 11	*									
F 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	11.854.429,08	0,00	11.548.600,00	11.458.923,24	89.676,76	0,00	-395.505,84		74
	74110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	20.000,00	150.000,00	-130.000,00	0,00	150.000,00		
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	2.000,00	0,00	4.800,00	3.000,00	1.800,00	0,00	1.000,00		
	74144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	96.696,88	0,00	90.000,00	97.993,22	-7.993,22	0,00	1.296,34		
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	88.847,21	0,00	85.000,00	85.058,46	-58,46	0,00	-3.788,75		
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	889.949,86	0,00	1.124.800,00	953.528,14	171.271,86	0,00	63.578,28		
	74244000 Schuldendiensthilfen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	1.219.537,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.219.537,15		
	74310000 Gewerbesteuerumlage	747.884,92	0,00	900.000,00	893.644,77	6.355,23	0,00	145.759,85		
	74412000 Finanzausgleichsumlage	14.264,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	-14.264,00		
	74419000 Allgemeine Umlagen an das Land / Sonstiges	10.485,06	0,00	9.000,00	11.659,65	-2.659,65	0,00	1.174,59		
	74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	8.784.764,00	0,00	9.300.000,00	9.264.039,00	35.961,00	0,00	479.275,00		
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	990.008,54	0,00	803.500,00	865.604,15	-62.104,15	0,00	-124.404,39		75
	75210000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	95.000,00	0,00	100.000,00	95.545,86	4.454,14	0,00	545,86		
	75424000 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	82.360,21	0,00	24.500,00	69.807,05	-45.307,05	0,00	-12.553,16		
	75710200 § 2 AsylbLG - Leistungen analog SGB XII	16.809,33	0,00	20.000,00	8.299,55	11.700,45	0,00	-8.509,78		
	75710210 § 2 AsylbLG - Bildung und Teilhabe- Leistungen	208,00	0,00	1.000,00	-31,50	1.031,50	0,00	-239,50		
	75710300 § 3 AsylbLG - Grundleistungen	259.624,58	0,00	300.000,00	217.930,86	82.069,14	0,00	-41.693,72		

lfd. Nr.	Finanzrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummen
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	75710310 § 3 AsylbLG - Bildungs- und Teilhabe- Leistungen	5.679,04	0,00	3.000,00	3.977,30	-977,30	0,00	-1.701,74		
	75710320 § 3 AsylbLG - Sachleistungen	205.933,86	0,00	262.000,00	330.572,32	-68.572,32	0,00	124.638,46		
	75710400 § 4 AsylbLG - Krankenhilfe	8.275,74	0,00	10.000,00	28.423,43	-18.423,43	0,00	20.147,69		
	75710500 § 5 AsylbLG - Arbeitsgelegenheiten	984,40	0,00	2.000,00	1.623,44	376,56	0,00	639,04		
	75710600 § 6 AsylbLG - sonstige Leistungen	315.133,38	0,00	81.000,00	109.455,84	-28.455,84	0,00	-205.677,54		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.404.774,05	0,00	2.431.910,00	1.835.594,58	596.315,42	0,00	430.820,53	76 ./ 7695	7600- 7694- 7696- 7699
	76110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	2.714,75	0,00	2.000,00	2.971,92	-971,92	0,00	257,17		
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	37.212,50	0,00	85.200,00	49.639,26	35.560,74	0,00	12.426,76		
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15.133,83	0,00	17.150,00	15.906,01	1.243,99	0,00	772,18		
	76131000 Fahrtkostenerstattung	678,35	0,00	800,00	329,94	470,06	0,00	-348,41		
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	35.463,31	0,00	34.000,00	28.870,24	5.129,76	0,00	-6.593,07		
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	70.107,83	0,00	88.100,00	77.859,63	10.240,37	0,00	7.751,80		
	76190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	5.394,02	0,00	7.000,00	3.821,56	3.178,44	0,00	-1.572,46		
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	208.539,97	0,00	480.390,00	409.933,40	70.456,60	0,00	201.393,43		
	76220000 Leasing	26.280,11	0,00	36.200,00	30.585,41	5.614,59	0,00	4.305,30		
	76240000 Datenverarbeitung	3.910,50	0,00	3.900,00	3.910,50	-10,50	0,00	0,00		
	76241000 Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen	1.800,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	-1.800,00		
	76243000 Unterhaltung Software, Updates	125.047,37	0,00	152.650,00	136.457,27	16.192,73	0,00	11.409,90		
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	61.767,14	0,00	181.500,00	125.683,29	55.816,71	0,00	63.916,15		
	76251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	0,00	0,00	2.499,50	-2.499,50	0,00	2.499,50		
	76253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3.952,38	0,00	5.700,00	9.314,98	-3.614,98	0,00	5.362,60		
	76259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	618,80	0,00	12.800,00	0,00	12.800,00	0,00	-618,80		
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	176.387,85	0,00	229.400,00	194.613,75	34.786,25	0,00	18.225,90		
	76310000 Büromaterial	17.686,88	0,00	18.050,00	16.185,96	1.864,04	0,00	-1.500,92		
	76311000 Büromaterial Abteilung 1	80,92	0,00	200,00	127,08	72,92	0,00	46,16		
	76312000 Büromaterial Abteilung 2	2.731,09	0,00	1.500,00	1.412,62	87,38	0,00	-1.318,47		
	76314000 Büromaterial Abteilung 4	423,74	0,00	700,00	163,51	536,49	0,00	-260,23		
	76315000 Büromaterial Abteilung 5	272,64	0,00	250,00	119,15	130,85	0,00	-153,49		
	76315500 Büromaterial Kasse	258,90	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	-258,90		
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	19.965,46	0,00	26.350,00	20.151,00	6.199,00	0,00	185,54		
	76321000 Bücher	1.694,88	0,00	2.000,00	1.694,88	305,12	0,00	0,00		
	76330000 Porto und Versandkosten	45.560,43	0,00	58.850,00	28.109,15	30.740,85	0,00	-17.451,28		
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	18.953,10	0,00	25.220,00	19.024,35	6.195,65	0,00	71,25		
	76350000 Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen	66.716,50	0,00	63.350,00	80.892,00	-17.542,00	0,00	14.175,50		
	76360000 Öffentlichkeitsarbeit	13.569,36	0,00	22.500,00	11.054,35	11.445,65	0,00	-2.515,01		
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	103,33	0,00	250,00	294,76	-44,76	0,00	191,43		
	76411000 Gebäudeversicherungen	55.961,11	0,00	63.000,00	64.101,80	-1.101,80	0,00	8.140,69		
	76412000 Kfz-Versicherungen	3.002,85	0,00	9.950,00	15.393,67	-5.443,67	0,00	12.390,82		
	76413000 Haftpflichtversicherungen	57.738,95	0,00	62.420,00	122.825,99	-60.405,99	0,00	65.087,04		
	76414000 Unfallversicherungen	89.205,57	0,00	91.800,00	92.735,65	-935,65	0,00	3.530,08		
	76415000 Rechtsschutzversicherungen	0,00	0,00	1.000,00	1.913,90	-913,90	0,00	1.913,90		
	76419000 Sonstige Versicherungen	19.332,36	0,00	28.930,00	37.766,87	-8.836,87	0,00	18.434,51		
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	36.353,78	0,00	41.580,00	47.446,62	-5.866,62	0,00	11.092,84		
	76491000 Sonstige Auszahlungen (Obdachlosenunterbringung)	107.784,11	0,00	440.000,00	78.383,27	361.616,73	0,00	-29.400,84		
	76492000 Sonstige Auszahlungen (Tierasyl)	7.545,58	0,00	18.000,00	16.671,30	1.328,70	0,00	9.125,72		
	76493000 Sonstige Auszahlungen (Bestattungen)	17.898,89	0,00	18.000,00	21.252,97	-3.252,97	0,00	3.354,08		
	76650000 Fehlbelegungsabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	76810000 Grundsteuer	34.975,83	0,00	42.220,00	43.812,93	-1.592,93	0,00	8.837,10		
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer	378,00	0,00	950,00	266,00	684,00	0,00	-112,00		
	76920000 Verfügungsmittel	2.614,01	0,00	3.000,00	1.771,61	1.228,39	0,00	-842,40		
	76930000 Repräsentationen	7.010,01	0,00	8.600,00	8.930,84	-330,84	0,00	1.920,83		
	76940000 Auszahlungen für Schadensfälle	1.725,45	0,00	40.000,00	9.813,89	30.186,11	0,00	8.088,44		
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	221,61	0,00	50,00	881,80	-831,80	0,00	660,19		

lfd. Nr.	Finanzrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.101.024,36	0,00	35.097.095,00	33.327.850,09	1.769.244,91	0,00	2.226.825,73	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.192.818,56	0,00	1.581.025,00	5.303.220,41	-3.722.195,41	0,00	4.110.401,85	F 8 ./ F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	53.986,28	0,00	62.000,00	78.924,57	-16.924,57	0,00	24.938,29		67
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	520,40	0,00	5.500,00	3.058,60	2.441,40	0,00	2.538,20		
	67300000 Einzahlungen aus verbundenen Unternehmen	1.767,67	0,00	1.500,00	35.883,18	-34.383,18	0,00	34.115,51		
	67910000 Avalprovisionen	43.790,85	0,00	39.000,00	41.483,91	-2.483,91	0,00	-2.306,94		
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.084,63	0,00	10.000,00	-1.529,35	11.529,35	0,00	-6.613,98		
	67990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen / Sonstige	2.822,73	0,00	6.000,00	28,23	5.971,77	0,00	-2.794,50		
F 18	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	908.911,28	0,00	408.100,00	188.004,58	220.095,42	0,00	-720.906,70		77
	77200000 Auszahlungen aus der Verlustübernahme an assoziierten Tochterorganisationen	763.426,01	0,00	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	-763.426,01		
	77450000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	12.812,39	0,00	20.000,00	6.145,82	13.854,18	0,00	-6.666,57		
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	45.649,51	0,00	66.000,00	63.655,74	2.344,26	0,00	18.006,23		
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	15.461,50	0,00	55.500,00	45.077,27	10.422,73	0,00	29.615,77		
	77514000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken	69.034,12	0,00	81.100,00	64.370,21	16.729,79	0,00	-4.663,91		
	77910000 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.527,75	0,00	5.000,00	8.755,54	-3.755,54	0,00	6.227,79		
	77990000 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / Sonstige	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-854.925,00	0,00	-346.100,00	-109.080,01	-237.019,99	0,00	745.844,99	F 17 ./ F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	337.893,56	0,00	1.234.925,00	5.194.140,40	-3.959.215,40	0,00	4.856.246,84	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 ./ 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 ./ 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	337.893,56	0,00	1.234.925,00	5.194.140,40	-3.959.215,40	0,00	4.856.246,84	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	576.966,39	0,00	105.600,00	1.898.961,93	-1.793.361,93	0,00	1.321.995,54		681
	68140000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU	0,00	0,00	5.600,00	14.175,00	-8.575,00	0,00	14.175,00		
	68141000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	8.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.147,00		
	68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.455,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.455,90		
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	565.363,49	0,00	100.000,00	1.877.217,43	-1.777.217,43	0,00	1.311.853,94		
	68190000 Investitionszuwendungen / Sonstige	0,00	0,00	0,00	7.569,50	-7.569,50	0,00	7.569,50		
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.543.564,65	0,00	64.000,00	17.218,22	46.781,78	0,00	-1.526.346,43		682-683
	68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	529.074,38	0,00	0,00	7.008,65	-7.008,65	0,00	-522.065,73		
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	677.710,31	0,00	0,00	-7.453,32	7.453,32	0,00	-685.163,63		
	68270000 Grabnutzungsentgelte	47.593,63	0,00	64.000,00	6.561,08	57.438,92	0,00	-41.032,55		
	68300000 Einzahlungen für sonstige Sonderposten	289.186,33	0,00	0,00	11.101,81	-11.101,81	0,00	-278.084,52		
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	202.120,00	15.881,61	186.238,39	0,00	15.881,61		684-689
	68410000 Einzahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutz- rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	15.881,61	-15.881,61	0,00	15.881,61		
	68530000 Einzahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	0,00	202.120,00	0,00	202.120,00	0,00	0,00		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.120.531,04	0,00	371.720,00	1.932.061,76	-1.560.341,76	0,00	-188.469,28	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	118.051,15	40.784,80	378.200,00	229.890,81	189.093,99	4.549,37	111.839,66		781-783, 784
	78150000 Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich	58.960,50	0,00	202.000,00	50.272,94	151.727,06	0,00	-8.687,56		

lfd. Nr.	Finanzrechnung	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummern
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
	78300000 Auszahlungen Sonderposten	6.492,85	0,00	0,00	6.168,10	-6.168,10	0,00	-324,75		
	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	52.597,80	40.784,80	76.200,00	96.322,72	20.662,08	4.549,37	43.724,92		
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	90.000,00	77.127,05	12.872,95	0,00	77.127,05		
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00		
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	3.568.522,59	3.919.441,17	2.690.400,00	3.887.848,26	2.721.992,91	1.712.690,81	319.325,67		785
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	274.049,17	0,00	181.000,00	84.993,50	96.006,50	0,00	-189.055,67		
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.834,64	0,00	205.300,00	19.008,77	186.291,23	141.362,70	-11.825,87		
	78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.700,00	0,00	143.000,00	6.157,88	136.842,12	81.144,30	4.457,88		
	78540000 Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	13.498,81	85.240,52	27.000,00	91.121,22	21.119,30	21.963,46	77.622,41		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	275.277,01	129.743,68	500.100,00	400.058,12	229.785,56	23.437,98	124.781,11		
	78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	2.973.162,96	3.704.456,97	1.634.000,00	3.286.508,77	2.051.948,20	1.444.782,37	313.345,81		
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		786
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	125.556,98	0,00	0,00	540,31	-540,31	0,00	-125.016,67		787- 789
	78831000 Fertige Erzeugnisse	125.556,98	0,00	0,00	540,31	-540,31	0,00	-125.016,67		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.812.130,72	3.960.225,97	3.068.600,00	4.118.279,38	2.910.546,59	1.717.240,18	306.148,66	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.691.599,68	-3.960.225,97	-2.696.880,00	-2.186.217,62	-4.470.888,35	-1.717.240,18	-494.617,94	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.353.706,12	-3.960.225,97	-1.461.955,00	3.007.922,78	-8.430.103,75	-1.717.240,18	4.361.628,90	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	2.000.000,00	2.900.000,00	2.696.880,00	900.000,00	4.696.880,00	3.000.000,00	-1.100.000,00		691- 692
	69250000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	0,00	2.900.000,00	2.696.880,00	0,00	5.596.880,00	3.000.000,00	0,00		
	69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.000.000,00	0,00	0,00	900.000,00	-900.000,00	0,00	-1.100.000,00		
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	1.053.052,42	0,00	1.090.000,00	1.355.224,72	-265.224,72	0,00	302.172,30		791- 792
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	1.053.052,42	0,00	1.090.000,00	1.355.224,72	-265.224,72	0,00	302.172,30		
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	946.947,58	2.900.000,00	1.606.880,00	-455.224,72	4.962.104,72	3.000.000,00	-1.402.172,30	F 35 ./ F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufende Gelder)	-469.379,40	0,00	0,00	-38.668,51	38.668,51	0,00	430.710,89	(695+696) ./ (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	800.000,00	0,00	-144.925,00	-2.500.000,00	2.355.075,00	0,00	-3.300.000,00	(693+694) ./ (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.277.568,18	2.900.000,00	1.461.955,00	-2.993.893,23	7.355.848,23	3.000.000,00	-4.271.461,41	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	66.882,62	0,00	0,00	-26.195,53	26.195,53	0,00	-93.078,15	699 ./ 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.344.450,80	2.900.000,00	1.461.955,00	-3.020.088,76	7.382.043,76	3.000.000,00	-4.364.539,56	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufender Gelder)	536.262,02	0,00	0,00	12.472,98	-12.472,98	0,00	-523.789,04	F 41 ./ F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-715.158,86	0,00	144.925,00	3.838.915,68	-3.693.990,68	0,00	4.554.074,54	F 23 ./ F 36	

Teilergebnisrechnung (1 Abteilung 1- Zentralabteilung)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.557.293,00	0,00	4.566.310,00	4.599.958,08	-33.648,08	0,00	42.665,08		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.654,38	0,00	405.000,00	484.589,33	-79.589,33	0,00	80.934,95		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.581,41	0,00	54.350,00	49.641,25	4.708,75	0,00	-4.940,16		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.999,13	0,00	428.700,00	430.908,12	-2.208,12	0,00	-20.091,01		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	877.989,68	0,00	94.400,00	537.517,70	-443.117,70	0,00	-340.471,98		451- 452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.344.517,60	0,00	5.548.760,00	6.102.614,48	-553.854,48	0,00	-241.903,12	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.488.610,56	0,00	7.952.150,00	7.963.593,76	-11.443,76	0,00	474.983,20		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.531.043,55	0,00	2.666.485,00	2.130.492,67	535.992,33	0,00	599.449,12		52
E 11	– Abschreibungen	444.649,60	0,00	425.400,00	450.685,47	-25.285,47	0,00	6.035,87		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.972.198,50	0,00	862.500,00	771.797,50	90.702,50	0,00	-1.200.401,00		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	680.536,09	0,00	1.054.080,00	872.958,42	181.121,58	0,00	192.422,33		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.117.038,30	0,00	12.960.615,00	12.189.527,82	771.087,18	0,00	72.489,52	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.772.520,70	0,00	-7.411.855,00	-6.086.913,34	-1.324.941,66	0,00	-314.392,64	E 8 ./ E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E 17 ./ E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.772.520,70	0,00	-7.411.855,00	-6.086.913,34	-1.324.941,66	0,00	-314.392,64	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 ./ 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.771,25	0,00	-24.200,00	-32.806,75	8.606,75	0,00	-11.035,50	481 ./ 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-5.794.291,95	0,00	-7.436.055,00	-6.119.720,09	-1.316.334,91	0,00	-325.428,14	Summe E 20 bis E 22	

Teilfinanzrechnung (1 Abteilung 1- Zentralabteilung)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.960.990,15	0,00	-7.028.815,00	-6.200.817,86	-827.997,14	0,00	-239.827,71	F 8 ./ F 15	
	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		67
	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.960.990,15	0,00	-7.028.815,00	-6.200.817,86	-827.997,14	0,00	-239.827,71	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 ./ 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-24.200,00	0,00	-24.200,00	0,00	0,00	698 ./ 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.960.990,15	0,00	-7.053.015,00	-6.200.817,86	-852.197,14	0,00	-239.827,71	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.699,10	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00	1.699,10		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.656,54	0,00	0,00	8.833,83	-8.833,83	0,00	4.177,29		682- 683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		684- 689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.957,44	0,00	5.600,00	8.833,83	-3.233,83	0,00	5.876,39	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	115.731,13	40.784,80	262.000,00	139.546,18	163.238,62	4.549,37	23.815,05		781- 783, 784
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	138.431,89	124.697,56	354.400,00	219.732,87	259.364,69	16.824,13	81.300,98		785
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		786
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		787- 789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	254.163,02	165.482,36	616.400,00	359.279,05	422.603,31	21.373,50	105.116,03	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-251.205,58	-165.482,36	-610.800,00	-350.445,22	-425.837,14	-21.373,50	-99.239,64	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-6.212.195,73	-165.482,36	-7.663.815,00	-6.551.263,08	-1.278.034,28	-21.373,50	-339.067,35	F 23 + F 33	

Teilergebnisrechnung (2 Abteilung 2- Ordnungs- und Sozialabteilung)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.911,22	0,00	39.390,00	181.029,93	-141.639,93	0,00	154.118,71		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	805.701,79	0,00	677.500,00	724.703,02	-47.203,02	0,00	-80.998,77		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	316.037,45	0,00	242.800,00	288.816,02	-46.016,02	0,00	-27.221,43		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.196,56	0,00	9.500,00	3.779,56	5.720,44	0,00	-5.417,00		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.783,50	0,00	240.000,00	148.662,85	91.337,15	0,00	19.879,35		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	174.893,78	0,00	77.800,00	69.637,90	8.162,10	0,00	-105.255,88		451- 452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.461.524,30	0,00	1.286.990,00	1.416.629,28	-129.639,28	0,00	-44.895,02	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.422.109,56	0,00	1.377.300,00	1.466.030,45	-88.730,45	0,00	43.920,89		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	647.617,90	0,00	692.910,00	506.652,23	186.257,77	0,00	-140.965,67		52
E 11	– Abschreibungen	160.221,35	0,00	119.780,00	134.043,32	-14.263,32	0,00	-26.178,03		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	124.649,62	0,00	193.800,00	285.922,99	-92.122,99	0,00	161.273,37		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	947.796,29	0,00	803.500,00	892.907,17	-89.407,17	0,00	-54.889,12		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	321.003,83	0,00	694.740,00	305.459,90	389.280,10	0,00	-15.543,93		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.623.398,55	0,00	3.882.030,00	3.591.016,06	291.013,94	0,00	-32.382,49	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.161.874,25	0,00	-2.595.040,00	-2.174.386,78	-420.653,22	0,00	-12.512,53	E 8 ./ E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E 17 ./ E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.161.874,25	0,00	-2.595.040,00	-2.174.386,78	-420.653,22	0,00	-12.512,53	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 ./ 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481 ./ 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.161.874,25	0,00	-2.595.040,00	-2.174.386,78	-420.653,22	0,00	-12.512,53	Summe E 20 bis E 22	

Teilfinanzrechnung (2 Abteilung 2- Ordnungs- und Sozialabteilung)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./. Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.316.995,39	0,00	-2.422.950,00	-1.734.339,39	-688.610,61	0,00	582.656,00	F 8 ./ F 15	
	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		67
	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.316.995,39	0,00	-2.422.950,00	-1.734.339,39	-688.610,61	0,00	582.656,00	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 ./ 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 ./ 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.316.995,39	0,00	-2.422.950,00	-1.734.339,39	-688.610,61	0,00	582.656,00	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.302,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	-13.302,00		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.302,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	-13.302,00	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	3.500,00	2.784,60	715,40	0,00	2.784,60		781-783, 784
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	136.176,20	402.395,48	499.000,00	291.237,83	610.157,65	562.136,40	155.061,63		785
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		786
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	540,00	-540,00	0,00	540,00		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.176,20	402.395,48	502.500,00	294.562,43	610.333,05	562.136,40	158.386,23	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-122.874,20	-402.395,48	-402.500,00	-294.562,43	-510.333,05	-562.136,40	-171.688,23	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.439.869,59	-402.395,48	-2.825.450,00	-2.028.901,82	-1.198.943,66	-562.136,40	410.967,77	F 23 + F 33	

Teilergebnisrechnung (4 Abteilung 4- Bauabteilung)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	561.141,71	0,00	629.110,00	689.710,37	-60.600,37	0,00	128.568,66		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	955.449,12	0,00	1.088.110,00	1.910.636,45	-822.526,45	0,00	955.187,33		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.660,19	0,00	29.300,00	30.960,47	-1.660,47	0,00	8.300,28		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.124,24	0,00	56.930,00	70.658,74	-13.728,74	0,00	-17.465,50		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	97.255,98	0,00	1.900,00	13.669,97	-11.769,97	0,00	-83.586,01		451- 452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.724.631,24	0,00	1.805.350,00	2.715.636,00	-910.286,00	0,00	991.004,76	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.014.055,89	0,00	1.115.300,00	991.231,95	124.068,05	0,00	-22.823,94		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.306.351,17	0,00	4.119.570,00	3.708.059,82	411.510,18	0,00	401.708,65		52
E 11	– Abschreibungen	1.679.437,19	0,00	1.626.880,00	1.768.826,99	-141.946,99	0,00	89.389,80		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	195.908,88	0,00	266.300,00	204.782,79	61.517,21	0,00	8.873,91		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	144.811,06	0,00	240.670,00	184.116,45	56.553,55	0,00	39.305,39		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.340.564,19	0,00	7.368.720,00	6.857.018,00	511.702,00	0,00	516.453,81	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.615.932,95	0,00	-5.563.370,00	-4.141.382,00	-1.421.988,00	0,00	474.550,95	E 8 ./ E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E 17 ./ E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.615.932,95	0,00	-5.563.370,00	-4.141.382,00	-1.421.988,00	0,00	474.550,95	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 ./ 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481 ./ 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.615.932,95	0,00	-5.563.370,00	-4.141.382,00	-1.421.988,00	0,00	474.550,95	Summe E 20 bis E 22	

Teilfinanzrechnung (4 Abteilung 4- Bauabteilung)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./. Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.877.201,16	0,00	-4.911.610,00	-4.169.401,97	-742.208,03	0,00	-292.200,81	F 8 ./ F 15	
	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		67
	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.877.201,16	0,00	-4.911.610,00	-4.169.401,97	-742.208,03	0,00	-292.200,81	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 ./ 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 ./ 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.877.201,16	0,00	-4.911.610,00	-4.169.401,97	-742.208,03	0,00	-292.200,81	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	169.319,90	0,00	0,00	102.001,13	-102.001,13	0,00	-67.318,77		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.538.908,11	0,00	64.000,00	8.329,05	55.670,95	0,00	-1.530.579,06		682- 683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		684- 689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.708.228,01	0,00	64.000,00	110.330,18	-46.330,18	0,00	-1.597.897,83	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	108.200,00	84.560,03	23.639,97	0,00	84.560,03		781- 783, 784
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	892.157,72	1.258.071,06	644.000,00	724.622,14	1.177.448,92	572.137,61	-167.535,58		785
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		786
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		787- 789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	892.157,72	1.258.071,06	752.200,00	809.182,17	1.201.088,89	572.137,61	-82.975,55	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	816.070,29	-1.258.071,06	-688.200,00	-698.851,99	-1.247.419,07	-572.137,61	-1.514.922,28	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-3.061.130,87	-1.258.071,06	-5.599.810,00	-4.868.253,96	-1.989.627,10	-572.137,61	-1.807.123,09	F 23 + F 33	

Teilergebnisrechnung (5 Abteilung 5- Finanzabteilung)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	146.153,70	0,00	21.910,00	480.261,32	-458.351,32	0,00	334.107,62		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.909,54	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	-3.909,54		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.282.021,99	0,00	1.346.600,00	1.333.150,43	13.449,57	0,00	51.128,44		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.327,07	0,00	13.310,00	23.035,34	-9.725,34	0,00	14.708,27		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	729.950,04	0,00	1.803.280,00	1.000.088,74	803.191,26	0,00	270.138,70		451- 452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.170.362,34	0,00	3.191.100,00	2.836.535,83	354.564,17	0,00	666.173,49	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.326.810,19	0,00	1.040.660,00	1.561.166,88	-520.506,88	0,00	234.356,69		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.101.034,41	0,00	1.690.510,00	1.116.294,19	574.215,81	0,00	15.259,78		52
E 11	– Abschreibungen	253.789,34	0,00	252.730,00	253.376,68	-646,68	0,00	-412,66		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.035,92	0,00	2.000,00	1.712,37	287,63	0,00	-1.323,55		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	328.840,58	0,00	442.420,00	566.165,45	-123.745,45	0,00	237.324,87		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.013.510,44	0,00	3.428.320,00	3.498.715,57	-70.395,57	0,00	485.205,13	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-843.148,10	0,00	-237.220,00	-662.179,74	424.959,74	0,00	180.968,36	E 8 ./ E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E 17 ./ E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-843.148,10	0,00	-237.220,00	-662.179,74	424.959,74	0,00	180.968,36	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 ./ 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	21.771,25	0,00	24.200,00	32.806,75	-8.606,75	0,00	11.035,50	481 ./ 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-821.376,85	0,00	-213.020,00	-629.372,99	416.352,99	0,00	192.003,86	Summe E 20 bis E 22	

Teilfinanzrechnung (5 Abteilung 5- Finanzabteilung)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./. Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-306.578,40	0,00	59.900,00	-394.830,57	454.730,57	0,00	-88.252,17	F 8 ./. F 15	
	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		67
	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-306.578,40	0,00	59.900,00	-394.830,57	454.730,57	0,00	-88.252,17	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 ./. 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	24.200,00	0,00	24.200,00	0,00	0,00	698 ./. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-306.578,40	0,00	84.100,00	-394.830,57	478.930,57	0,00	-88.252,17	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	396.043,59	0,00	0,00	1.796.960,80	-1.796.960,80	0,00	1.400.917,21		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	25,54	-25,54	0,00	25,54		682- 683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	202.120,00	15.881,61	186.238,39	0,00	15.881,61		684- 689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	396.043,59	0,00	202.120,00	1.812.867,95	-1.610.747,95	0,00	1.416.824,36	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.320,02	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	-2.320,02		781- 783, 784
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	2.401.756,78	2.134.277,07	1.193.000,00	2.652.255,42	675.021,65	561.592,67	250.498,64		785
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		786
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	125.556,98	0,00	0,00	0,31	-0,31	0,00	-125.556,67		787- 789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.529.633,78	2.134.277,07	1.197.500,00	2.652.255,73	679.521,34	561.592,67	122.621,95	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.133.590,19	-2.134.277,07	-995.380,00	-839.387,78	-2.290.269,29	-561.592,67	1.294.202,41	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.440.168,59	-2.134.277,07	-911.280,00	-1.234.218,35	-1.811.338,72	-561.592,67	1.205.950,24	F 23 + F 33	

Teilergebnisrechnung (6 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./ Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	20.343.840,69	0,00	23.157.000,00	24.726.337,95	-1.569.337,95	0,00	4.382.497,26		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.891.473,04	0,00	2.948.500,00	3.254.185,87	-305.685,87	0,00	362.712,83		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	68.788,76	0,00	3.000,00	508.839,92	-505.839,92	0,00	440.051,16		451- 452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.304.102,49	0,00	26.108.500,00	28.489.363,74	-2.380.863,74	0,00	5.185.261,25	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		52
E 11	– Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.496.736,59	0,00	10.224.000,00	10.195.309,57	28.690,43	0,00	698.572,98		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	487.084,17	0,00	0,00	1.007.392,63	-1.007.392,63	0,00	520.308,46		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.983.820,76	0,00	10.224.000,00	11.202.702,20	-978.702,20	0,00	1.218.881,44	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.320.281,73	0,00	15.884.500,00	17.286.661,54	-1.402.161,54	0,00	3.966.379,81	E 8 ./ E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50.723,06	0,00	61.500,00	19.800,57	41.699,43	0,00	-30.922,49		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	910.829,07	0,00	407.600,00	188.976,93	218.623,07	0,00	-721.852,14		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-860.106,01	0,00	-346.100,00	-169.176,36	-176.923,64	0,00	690.929,65	E 17 ./ E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	12.460.175,72	0,00	15.538.400,00	17.117.485,18	-1.579.085,18	0,00	4.657.309,46	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 ./ 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481 ./ 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	12.460.175,72	0,00	15.538.400,00	17.117.485,18	-1.579.085,18	0,00	4.657.309,46	Summe E 20 bis E 22	

Teilfinanzrechnung (6 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Übertragung ins Jahr 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./. Sp. 1)	Rechnen- vorschriften	Konto- nummer
		1	2	3	4	5	6	7		
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.654.583,66	0,00	15.884.500,00	17.802.610,20	-1.918.110,20	0,00	4.148.026,54	F 8 ./. F 15	
	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	53.986,28	0,00	61.500,00	78.924,57	-17.424,57	0,00	24.938,29		67
	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	908.911,28	0,00	407.600,00	188.004,58	219.595,42	0,00	-720.906,70		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-854.925,00	0,00	-346.100,00	-109.080,01	-237.019,99	0,00	745.844,99		
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.799.658,66	0,00	15.538.400,00	17.693.530,19	-2.155.130,19	0,00	4.893.871,53	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 ./. 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 ./. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.799.658,66	0,00	15.538.400,00	17.693.530,19	-2.155.130,19	0,00	4.893.871,53	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	29,80	-29,80	0,00	29,80		682- 683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		684- 689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	29,80	-29,80	0,00	29,80	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00		781- 783, 784
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		785
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		786
F 31	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		787- 789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-2.970,20	2.970,20	0,00	-2.970,20	F 27 ./. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	12.799.658,66	0,00	15.538.400,00	17.690.559,99	-2.152.159,99	0,00	4.890.901,33	F 23 + F 33	

Anhang

zum Jahresabschluss

der Stadt Grünstadt



zum 31.12.2023

Inhaltsverzeichnis

1. Rechtsgrundlagen

2. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

3. Erläuterungen zu den Posten der Vermögensrechnung

A.1 Anlagevermögen

A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

A.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen

A.1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse

A.1.2 Sachanlagen

A.1.2.1 Wald, Forsten

A.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

A.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

A.1.2.4 Infrastrukturvermögen

A.1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

A.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

A.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

A.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

A.1.2.9 Nutzpflanzen und Nutztiere

A.1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

A.1.3 Finanzanlagen

A.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

A.1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

A.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

A.2 Umlaufvermögen

A.2.1 Vorräte

A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

A.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
rechtsfähige kommunale Stiftungen

A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

A.2.2.8 Wertberichtigungen

A.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

A.3 Ausgleichsposten für latente Steuern

A.4 Rechnungsabgrenzungsposten

A.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

P.1 Eigenkapital

P.2 Sonderposten

P.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

P.2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen

P.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

P.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

P.2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

P.2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag

P.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

P.2.7 Sonstige Sonderposten

P.3 Rückstellungen

P.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

P.3.4 Sonstige Rückstellungen

P.4 Verbindlichkeiten

P.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

P.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

P.4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts

P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

P.5 Rechnungsabgrenzungsposten

- 4. Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung**
- 5. Erläuterungen zu den Posten der Finanzrechnung**
- 6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen**
- 7. Beteiligungen und Sondervermögen**
- 8. Sonstige Angaben**
- 9. Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter**
- 10. Anlagen zum Anhang**

1. Rechtsgrundlagen

Der Jahresabschluss der Stadt Grünstadt beinhaltet alle Rechnungslegungskomponenten, die die GemHVO vorsieht:

- Auf der Ebene der Gesamtrechnung
 1. Vermögensrechnung (entspricht einer Bilanz)
 2. Ergebnisrechnung (entspricht einer Gewinn- und Verlustrechnung)
 3. Finanzrechnung (vergleichbar einer Kapitalfluss-Rechnung)

- Auf der Ebene der Teilhaushalte

Die Teilhaushalte wurden im Wesentlichen entsprechend dem Produktplan der Stadt Grünstadt aufgestellt.

Die Teilhaushalte entsprechen damit den einzelnen Abteilungen und haben die Funktion von Budgets.

2. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurden die Regelungen der Gemeindeordnung GemO vom 20. Oktober 2010, die GemHVO vom 06. April 2010, sowie die VV-GemHSys vom 23. November 2006 angewandt.

Die Zugänge 2023 zum Anlagevermögen wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten erfasst. Zinsen für Fremdkapital sind in diesen nicht berücksichtigt.

Die Bewertung der Vorräte erfolgte zu den tatsächlichen Anschaffungskosten.

Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauern festgelegt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Wie vorgegeben wurden die Forderungen auf ihre Werthaltigkeit überprüft und für nicht werthaltige Forderungen (z. B. niedergeschlagene Forderungen) eine Einzelwertberichtigung durchgeführt. Zur Berücksichtigung des allgemeinen Kreditrisikos wurde zudem eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen, wie ebenfalls vorgegeben.

Die Sonderposten zum Anlagevermögen des Berichtsjahres wurden grundsätzlich mit den Zuführungsbeiträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände. Die Sonderposten wurden dem entsprechenden Vermögensgegenstand zugewiesen.

Weitere Sonderposten zum Beispiel Zuwendungen für Investitionen, einmalige Beiträge oder Grabnutzungsentgelte wurden ebenfalls mit den Zuführungsbeträgen bewertet.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag bilanziert.

3. Erläuterungen zu den Posten der Vermögensrechnung

Aktivseite

A.1 Anlagevermögen

Der Ansatz der immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens erfolgte auf der Basis der im Vergleich zum Vorjahr fortgeschriebenen Bestände, inklusive der Veränderungen des Jahres 2023.

A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2022	2.027.950,48 €
31.12.2023	2.135.138,12 €

A.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

31.12.2022	341.053,41 €
31.12.2023	369.558,85 €

Insgesamt wurden 133 Wirtschaftsgüter für Software und Lizenzen sowie 10 Rechte mit einem Gesamtwert von 369.558,85 € gebildet und als immaterielles Vermögen im Jahresabschluss ausgewiesen.

Die Zugänge von über 74.500 € im Jahr 2023 betreffen hauptsächlich neue Software inklusive Lizenzen für das Dokumentenmanagementsystem (DMS), Autocad, Projektierung Verkehr und Erweiterung Webpackages.

Abgänge wurden in Höhe von ca. 16.000 € gebucht. Diese waren abgelaufene Lizenzen, die in den Vorjahren noch mit Festwerten bewertet wurden.

**A.1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände aus
geleisteten Zuwendungen**

31.12.2022	318.296,08 €
31.12.2023	370.380,34 €

Die Stadtverwaltung Grünstadt gewährt der EBG AöR einen Tilgungszuschuss in jährlicher Höhe von 51.600 € zum Erwerb von Grundstücken für den Neubau des Bauhofes.

Der Kostenanteil für den Breitbandausbau an den Landkreis beträgt nun insgesamt 20.951,63 €.

A.1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse

31.12.2022	1.368.600,99 €
31.12.2023	1.395.198,93 €

Als gezahlter Investitionskostenzuschuss ist der Zuschuss für die Beschaffung von Feuerwehrfahrzeugen, Anteile der Straßenoberflächenentwässerung, Baukostenzuschuss Erweiterung RRB 7 und ein Investitionszuschuss an die Kindertagesstätte Pustebume erfasst. Veränderungen erfolgten durch die Einbuchung der Inliner im Kreuzerweg in Höhe von 77.127,05 € und den Abschreibungen.

A.1.1 Sachanlagen

31.12.2022	114.268.371,34 €
31.12.2023	115.849.791,27 €

A.1.2.1 Wald, Forsten

31.12.2022	866.961,48 €
31.12.2023	869.629,25 €

Beim Waldvermögen handelt es sich um einen Festwert, der mit Aktualisierung des Forsteinrichtungswerkes fortgeschrieben wird. Die letzte Aktualisierung erfolgte in 2016. Ein geringer Zugang erfolgt durch den Kauf einer Gehölzfläche.

**A.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke
und grundstücksgleiche Rechte**

31.12.2022	6.867.609,03 €
31.12.2023	6.917.567,50 €

Bei den unbebauten Grundstücken ergaben sich nur Veränderungen durch den Kauf von Ackerflächen in Höhe von ca. 72.800 €. Abschreibungen erfolgten in Höhe von 22.503,01 €.

**A.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche
Rechte**

31.12.2022	29.882.346,77 €
31.12.2023	29.302.536,78 €

Bei den bebauten Grundstücken der Stadt handelt es sich insbesondere um Ein- und Mehrfamilienhäuser, Kindergärten und Schulen, Sportanlagen, Verwaltungsgebäude und sonstige Bauten. Größte Position sind mittlerweile die Kindergärten und Schulen mit 11.954.788,62 € und die Mietwohngebäude der Stadt, die bei den Ein- und Mehrfamilienhäusern 9.930.649,89 € und damit über zwei Drittel des Bestands an bebauten Grundstücken ausmachen.

Insgesamt waren Abschreibungen in Höhe von 596.500,48 € zu verzeichnen.

A.1.2.4 Infrastrukturvermögen

31.12.2022	67.860.061,53 €
31.12.2023	66.461.743,74 €

Das Infrastrukturvermögen wurde einzeln erfasst und bewertet. Die Abschreibungen erfolgten in Gesamthöhe von 1.483.166,07 €.

A.1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden

31.12.2022	5.704,13 €
31.12.2023	5.276,32 €

Im Ortsteil Sausenheim wurde ein Begegnungsplatz geschaffen, der nicht auf städtischem Grund und Boden liegt. Veränderungen ergaben sich hier nur durch die Abschreibungen.

A.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

31.12.2022	141.649,75 €
31.12.2023	141.649,75 €

Hier ergaben sich keine Veränderungen durch Abschreibungen, da die Kunstgegenstände und Denkmäler mit Festwerten erfasst und bewertet wurden.

Insgesamt sind 187 Kunstgegenstände mit einem Gesamtwert von 135.502,60 € sowie 3 Denkmäler mit einem Gesamtwert von 6.147,15 € in der Bilanz erfasst.

A.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2022	375.096,63 €
31.12.2023	407.537,16 €

Für die Anschaffung von Sirenen wurde bei den technischen Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutz Gesamtausgaben von 75.000 € getätigt. Die sonstigen Veränderungen entstanden durch die Abschreibungen.

A.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2022	1.974.084,46 €
31.12.2023	2.041.216,97 €

Eine Aktivierung der Vermögensgegenstände wurde nur über 1.000 € getätigt. Darunter liegende Werte wurden direkt in den Aufwand gebucht (Konto 52380000). Vollständig abgeschriebene, aber noch genutzte Vermögensgegenstände werden mit einem Erinnerungswert von 1,00 € im Anlagenbestand weitergeführt. Abschreibungen wurden in Gesamthöhe von 306.299,20 € getätigt.

Wesentliche Änderungen bei den Betriebsausstattungen- außer den Veränderungen durch Abschreibungen - ergaben sich in den folgenden Bereichen:

Kindergärten und Schulen	Erhöhung um ca.	79.000 €
Spielgeräte auf Spielplätzen (inkl. Alla-Hopp-Anlage)		42.000 €
Ausstattung für Veranstaltungen und für öffentliche Plätze		18.000 €
Anschaffungen für die Feuerwehr		89.000 €
Anschaffungen der IT		48.000 €
Anschaffungen für die Verwaltung und die Bücherei		66.000 €

A.1.2.9 Nutzpflanzen und Nutztiere

31.12.2022	405.344,22 €
31.12.2023	383.695,03 €

Wesentliche Änderungen ergaben sich nur durch die Abschreibungen.

A.1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau

31.12.2022	5.889.513,34 €
31.12.2023	9.318.938,77 €

Investitionsmaßnahmen, die bis zum Bilanzstichtag nicht abgeschlossen sind, sind mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt. Es erfolgt noch keine Abschreibung.

Lfd. Kosten für die Baumaßnahmen im Jahr 2023 beliefen sich auf insgesamt 3.429.425,43 €.

wie z.B. Sanierung Haus der Vereine, Erstellung einer Lärmschutzwand bei der Alla-Hopp-Anlage, Neubau Regenrückhaltebecken in Asselheim, Ausbau Westring, neue Abscheideanlage und Waschplatz der Feuerwehr, Sanierung Rudolf-Harbig-Anlage, Gehwegherstellung in der Obersülzer Straße, Errichtung Stützmauer in Asselheim und der Ausbau der Neugasse.

A.1.3 Finanzanlagen

31.12.2022	20.344.464,98 €
31.12.2023	20.346.624,13 €

A.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2022	4.949.822,00 €
31.12.2023	4.949.822,00 €

Die Stadt Grünstadt ist Gesellschafter der Stadtwerke Grünstadt GmbH. Die Gesellschaft ist unter HRB 1712 Gr in das Handelsregister beim Amtsgericht Ludwigshafen am Rhein eingetragen. Die Stadt Grünstadt ist mit 72,13% bzw. 4.949.822 € am gezeichneten Kapital beteiligt.

A.1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

31.12.2022	15.179.126,50 €
31.12.2023	15.181.285,65 €

<u>Eigenbetrieb</u>	<u>Anteil</u>	<u>Betrag</u>
keine Anteile	%	€
<u>Anstalten öffentlichen Rechts</u>	<u>Anteil</u>	<u>Betrag</u>
Entsorgungs- und Servicebetrieb Grünstadt (EBG)		
Anstalt öffentlichen Rechts - Sparte Abwasserbeseitigung	100 %	13.800.713,15 €
Entsorgungs- und Servicebetrieb Grünstadt (EBG)		
Anstalt öffentlichen Rechts - Sparte Bauhof	100 %	1.151.829,81 €
<u>Rechtsfähige kommunale Stiftungen</u>	<u>Anteil</u>	<u>Betrag</u>
„Stiftung Grünstadt“	%	228.742,69 €

Die Geschäftsführung und Buchhaltung der „Stiftung Grünstadt“ liegt bei der Stadtverwaltung Grünstadt. Diese ist getrennt vom städtischen Haushalt und wird unter einem eigenen Mandantenkennzeichen geführt. Die Stadt ist Gewährsträger der Stiftung.

A.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2022	215.516,48 €
31.12.2023	215.516,48 €

Die Stadt ist mit 280 Stückaktien an der Pfalzwerke Aktiengesellschaft mit Hauptsitz in Ludwigshafen am Rhein in Höhe von 14.316,17 € beteiligt. Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz (KVR-Fonds) bestehen in Höhe von 201.200,31 €.

A.2 Umlaufvermögen

A.2.1 Vorräte

31.12.2022	954.229,12 €
31.12.2023	951.054,50 €

Größte Position sind „fertige Erzeugnisse“ die zum Verkauf anstehenden Baugrundstücke und Gebäude der Stadt.

A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen aus der Debitorenliste wurden gemäß dem Vorsichtsprinzip wertberichtigt. Entsprechend der Altersstruktur und Ausfallwahrscheinlichkeit wurden Einzelwertberichtigungen von 50 % und 100 % vorgenommen. Der Gesamtbetrag der Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2023 beläuft sich auf 110.177,89 €. Niederschlagungen wurden in Gesamthöhe von 51.483,32 € getätigt. Eingegangene Zahlungen wurden berücksichtigt.

Die Pauschalwertberichtigung wurde, basierend auf den Erfahrungen der vergangenen Jahre, mit einem Prozentsatz von 2 % angesetzt. Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen wurden im Gesamtbetrag von 35.856,00 € vorgenommen.

**A.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen
aus Transferleistungen**

31.12.2022	2.392.749,87 €
31.12.2023	2.192.370,34 €

Zusammensetzung	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Steuerforderungen	1.418.604,19 €	1.347.520,95 €	1.361.879,19 €
Beitragsforderungen	-1.481,13 €	-8.662,93 €	-17.685,08 €
Gebührenforderungen	87.397,76 €	67.686,20 €	42.301,57 €
Übrige	687.849,52 €	613.772,40 €	773.718,35 €

Bei den übrigen Forderungen ist die Abrechnung von Asyleleistungen über 250.275,11 € und Zuwendungen in Höhe von 39.000 € enthalten. Guthabenabrechnungen Strom/Gas/Wasser der Stadtwerke in Höhe von ca. 62.000 €. Diese sind erst im Folgejahr fällig. Nutzungsentgelte Asyl /Obdach inkl. deren Werksgebühren sind in Höhe von ca.87.000 € noch offen.

**A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen
und Leistungen**

31.12.2022	25.202,62 €
31.12.2023	29.532,39 €

Die Forderung betrifft hauptsächlich Betriebskostenabrechnungen und Mieten.

**A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen
Bereich**

31.12.2022	1.343,59 €
31.12.2023	4.277,40 €

Die Forderung betrifft Mietforderungen und Betriebskosten, die zum Jahresende noch nicht überwiesen waren.

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2022	164.809,19 €
31.12.2023	106.575,55 €

Der Ausweis betrifft im Wesentlichen die Vollverzinsung/AdV der Gewerbesteuer in Höhe von ca. 60.000 €, die Avalprovision von ca. 39.100 € und Forderungen aus den Verwahrgebern ca. 13.400 €.

A.2.2.8 Wertberichtigungen

31.12.2022	-152.424,03 €
31.12.2023	-146.033,89 €

Bei den Einzelwertberichtigungen ergaben sich Veränderungen durch geringfügige Zahlungen und den Niederschlagungen. Die Pauschalwertberichtigung wurde von der Gesamtsumme der Forderungen in Höhe von 2% vorgenommen. Es wurden insgesamt 7.392,63 € aufwandswirksam hinzugebucht.

A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

31.12.2022	2.395.544,11 €
31.12.2023	2.434.212,62 €

Der Stand der Barkassen stimmt mit dem Stand der Kassenabrechnung zum Bilanzstichtag überein. Im Jahr 2023 fand keine unvermutete Kassenprüfung statt. Eine interne Kassenprüfung wurde bereits am 01.03.2023 durchgeführt. Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Festgeldanlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss überein. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Die einzelnen Geschäftskonten weisen folgenden Bestand (Kontokorrentguthaben) auf:

Bestandskonto	Zahlungsweg Bezeichnung	Betrag
18310010	Sparkasse Rhein-Haardt	1.970.391,84 €
18310020	Vereinigte VR Bank Kur- und Rheinpfalz eG	56.672,01 €
18310060	Areal Bank –Mietkautionen-	70.011,73 €
18310080	Sparkasse Rhein-Haardt Bußgeldkonto	779,90 €
18310120	Sparkasse Rhein-Haardt Volkshochschule	20.409,57 €
18320270	Vereinigte VR Bank Kur- und Rheinpfalz eG – Geldmarktkonto --	150.478,67 €
18340001	Sparkasse Rhein-Haardt Stellplatz	149.458,71 €
18340004	Sparkasse Rhein-Haardt Judenfriedhof	12.362,09 €
18600020	Barkasse	3.448,10 €
18610021	Gebührenkasse	200,00 €
	Gesamtbetrag	2.434.212,62 €

A.4 Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2022	79.933,56 €
31.12.2023	266.493,38 €

Hier sind im Wesentlichen Beamtenentgelte, Versorgungsumlage, Versicherungsleistungen und Zuschüsse für 2024 ausgewiesen. Die Auszahlungen hierfür erfolgten noch im Dezember 2023.

Passivseite

P.1 Eigenkapital

31.12.2022	81.087.309,63 €
31.12.2023	85.139.962,75 €

Der Stand der sonstigen Rücklagen besteht für das zweckgebundene Erbe Schmitt/Hölscher im Betrag von 30.586,87 €. Gemäß § 18 GemHVO ist in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresfehlbetrag und beträgt 4.052.623,32 €. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen.

P.2 Sonderposten

31.12.2022	33.307.164,63 €
31.12.2023	33.898.631,46 €

P.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

31.12.2022	1.190.000,00 €
31.12.2023	1.710.000,00 €

2023 wurde, aufgrund der Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer, eine Erhöhung des Sonderposten in Höhe von 1.000.000 € getätigt. Eine Auflösung im Rechnungsjahr 2023 erfolgte in Höhe von 480.000 €.

P.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

31.12.2022	30.775.831,32 €
31.12.2023	31.453.056,43 €

P.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

31.12.2022	16.629.385,96 €
31.12.2023	16.062.712,55 €

Die erhaltenen Investitionszuweisungen sind mit ihren Zuführungsbeträgen erfasst und wurden den einzelnen Vermögensgegenständen zugeordnet.

Veränderungen außer den Erträgen aus der Auflösung, ergaben sich nur bei den Zuwendungen von Privatpersonen für die Verschönerung des Begegnungsplatzes in Sausenheim.

P.2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

31.12.2022	11.397.644,89 €
31.12.2023	10.785.338,73 €

Die Erfassung der Beiträge und ähnlichen Entgelte erfolgte aus den Unterlagen des Sachgebiets Steuern und Abgaben. Die ertragswirksame Auflösung erfolgte, wie bei den Zuwendungen, synchron zur Abschreibung der Erschließungsanlagen. Dabei wurde eine Aufteilung auf Straßenbau einschließlich der Gehwege, sowie auf Straßenbeleuchtung und Straßenoberflächenentwässerung, vorgenommen. Für die Ermittlung der Beiträge und ähnlichen Entgelte wurden die tatsächlich erhobenen Beträge zugrunde gelegt.

Zusammensetzung:

<u>Betrag</u>	
Sonderposten für Stellplätze	256.318,23 €
Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen	4.573.901,15 €
Sonderposten aus Ausbaubeiträgen	3.503.898,86 €
Sonderposten aus sonstigen Beiträgen	2.451.220,49 €
Summe	10.785.338,73 €

Auflösungen der Sonderposten erfolgten in Höhe von ca. 606.000 €

P 2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

31.12.2022	2.748.800,47 €
31.12.2023	4.605.005,15 €

Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen erfolgten für die Sanierung des Leininger Oberhofes in Höhe von 1.796.960,80 € und für die Gehwegherstellung in der Obersülzer Straße in Höhe von 79.265,40 € bewilligt worden.

Folgende Ausbaubeiträge sind bei den Anzahlungen gebucht: Abrechnungsgebiet I (betrifft Sausenheim) 640,01 €, Abrechnungsgebiet III 102.783,35 € und Abrechnungsgebiet IV 796.892,85 € (Obersülzer Straße). Die Erfassung der Beiträge und ähnlichen Entgelte erfolgte aus den Unterlagen des Sachgebiets Steuern und Abgaben.

P.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

31.12.2022	596.659,92 €
31.12.2023	0,00 €

Die Gemeindehaushaltsverordnung wurde am 13.12.2023 geändert. Grabnutzungsentgelte sind vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen. Diese Regelung ist rückwirkend zum 01.01.2023 in Kraft getreten. Somit wurden insgesamt 596.659,92 € als Auflösung des Sonderpostens in den Ertrag gebucht.

P.2.7 Sonstige Sonderposten

31.12.2022	744.673,39 €
31.12.2023	735.575,03 €

Der Sonderposten für Ausgleichsmaßnahmen betrifft hauptsächlich die Baumaßnahme „Gewerbegebiet Nord II“, die Parkplatzerweiterung am Krankenhaus, die Ausgleichsflächen in der Bitz und die Erschließung des Gewerbegebietes Nord.

Gelder von Dritten wurden als Sonderposten aus Spenden dargestellt. Die Sonderposten für den Judenfriedhof minderten sich um 12.912,86 €. Die Sonderposten für die Flurbereinigung und für die Stellplatzrücklage haben sich nur durch geringe Zinseinnahmen verändert.

Die Stadt verfügt zum Stichtag über folgende Sonderposten:

• Sonderposten aus Spenden	36.627,79 €
• Sonderrücklage Judenfriedhof	32.665,34 €
• Sonderrücklage Flurbereinigung	26.207,91 €
• Sonderrücklage Stellplatz	168.770,06 €
• Kostenerstattung Ausgleichsmaßnahme	471.003,93 €

P.3 Rückstellungen

Die ausgewiesenen Rückstellungen wurden nach den gesetzlichen Vorgaben des § 36 GemHVO und den Grundsätzen kaufmännischer Vorsicht gebildet.

P.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

31.12.2022	9.690.737,51 €
31.12.2023	9.263.911,33 €

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden nach versicherungsmathematischen Methoden von der Pfälzischen Pensionsanstalt Bad Dürkheim als Versorgungskasse berechnet. Zum Bilanzstichtag ergeben sich folgende Werte:

Pensionsrückstellungen für Beamte	2.630.001,00 €
Rückstellung für Versorgungsempfänger	4.329.845,00 €
Beihilferückstellung für Beamte	780.058,31 €
Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	1.284.232,02 €
Rückstellungen für Ehrenämter	239.775,00 €
Summe	9.263.911,33 €

P.3.4 Sonstige Rückstellungen

31.12.2022	406.212,81 €
31.12.2023	658.363,76 €

Altersteilzeit

Für Altersteilzeit wurde im Jahr 2023 kein Betrag ausgewiesen, da sich keine Person in Altersteilzeit befand.

Urlaubsansprüche

Die Rückstellung von 245.320,84 € wurde für am Bilanzstichtag noch bestehende Urlaubsansprüche der Beamten und Beschäftigten gebildet. Der Rückstellungsberechnung auf Basis von Soll-Arbeitstagen liegt eine Einzelaufstellung der am Bilanzstichtag noch zu gewährenden Urlaubstage zugrunde. Gesetzliche Sozialabgaben wurden berücksichtigt. Die Mehrung gegenüber dem Vorjahr beträgt insgesamt 170 Tage.

Überstunden- und Gleitzeitansprüche

Die Rückstellung von 213.042,92 € wurde für am Bilanzstichtag noch bestehende Überstunden- und Gleitzeitansprüche der Beamten und Beschäftigten gebildet. Der Rückstellungsberechnung erfolgt auf der Basis der Zeiterfassungsbögen und Zeitrachweisbelege. Im Vergleich zu 2022 erfolgte eine Minderung um 725 Stunden.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es wurde eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung bei einem Mietwohngebäude in Höhe von 200.000 € gebildet.

P.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten stehen für die Summe der noch offenen finanziellen Verpflichtungen einer Kommune gegenüber deren Lieferanten und sonstigen Gläubigern. Gemäß beigefügtem Verbindlichkeitspiegel wurden die Verbindlichkeiten mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt und betragen zum Bilanzstichtag insgesamt 15.191.540,92 €.

P.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bezeichnen grundsätzlich die der Kommune von einem Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge, mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurück zu zahlen.

**P.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
für Investitionen**

31.12.2022	12.576.571,80 €
31.12.2023	12.121.020,81 €

Investitionskredite dürfen gemäß § 103 Abs. 1 GemO nur für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung von Investitionskrediten aufgenommen werden.

Der Darlehensstand ergibt sich aus dem Buchhaltungssystem H+H Pro Doppik erstellter Darlehensübersicht und entspricht den Kontoauszügen der Banken. Für das Jahr 2023 besteht laut Haushaltssatzung, in Verbindung mit Genehmigung der Aufsichtsbehörde, Kreditemächtigung für 2.500.000 €.

**P.4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
zur Liquiditätssicherung**

31.12.2022	2.000.000,00 €
31.12.2023	0,00 €

Zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen können gemäß § 105 Abs. 2 GemO Kredite zur Liquiditätssicherung, bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag, aufgenommen werden, soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Der Höchstbetrag ist in der Haushaltssatzung der Stadt für das Haushaltsjahr 2023 auf 9.000.000 € begrenzt.

P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2022	907.623,47 €
31.12.2023	1.074.473,52 €

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen auf Grund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringung der eigenen (Gegen-) Leistung noch aussteht. Bilanziert werden hier lediglich solche Verpflichtungen gegenüber dem privaten Bereich.

Diese betreffen im Jahr 2023 eingegangene Rechnungen, die bis zum 31.12.2023 noch nicht bezahlt worden sind. Ein Großteil dieser Rechnungen betrifft die Strom-, Gas- und Wasserabrechnungen in Höhe von ca. 460.000 €, Rechnungen für Investive Maßnahmen von ca. 340.000 € und Rechnungen für Unterhaltungsmaßnahmen.

P.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

31.12.2022	93.787,99 €
31.12.2023	183.938,88 €

Zum 31.12.2023 bestanden Verbindlichkeiten in Höhe von ca. 150.000 € aus der Bewilligung von Zuschüssen die erst in Folgejahren fällig werden.

P.4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen

31.12.2022	2.000.000,00 €
31.12.2023	1.500.000,00 €

Der Liquiditätskredit aus 2022 bei der Anstalt des öffentlichen Rechts EBG wurde um 500.000 € gemindert.

P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

31.12.2022	142.411,09 €
31.12.2023	64.185,41 €

Hauptsächlich handelt es sich hier um die Rechnung der EBG und vom Abfallwirtschaftsbetrieb, die erst nach dem tatsächlichen Jahreswechsel gebucht wurden.

P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2022	262.801,84 €
31.12.2023	247.922,30 €

Sonstige Verbindlichkeiten beinhalten alle restlichen Verbindlichkeiten der Kommune, die keiner anderen Position zuzuordnen sind. Enthalten darin ist der Bestand der Verwahrgelder in Höhe von 192.698,50 €, die Verbindlichkeiten aus den Verwahrgeldern in Höhe von 10.353,26 €. Die restlichen sonstigen Verbindlichkeiten belaufen sich auf 44.870,54 €. Enthalten sind darin Personalkostenabrechnungen, die noch nicht fällig waren.

P.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2022	27.554,06 €
31.12.2023	17.625,59 €

Vorauszahlungen in 2023 von Mieten und Nutzungsentschädigungen, die Erträge für 2024 darstellen.

4. Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

lfd. Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 einschl. Nachträge	Ergebnis 2023	Abweichung im 2023 (Sp. 2 + Sp. 3 ./. Sp. 4)	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022 (Sp. 4 ./ Sp. 1)
		1	3	4	5	7
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	20.343.840,69	23.157.000,00	24.726.337,95	-1.569.337,95	4.382.497,26
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.182.972,67	8.205.220,00	9.205.145,57	-999.925,57	1.022.172,90
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	805.701,79	677.500,00	724.703,02	-47.203,02	-80.998,77
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.679.050,49	1.741.910,00	2.684.041,80	-942.131,80	1.004.991,31
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.368.460,15	1.439.750,00	1.417.531,71	22.218,29	49.071,56
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	676.233,94	738.940,00	673.265,05	65.674,95	-2.968,89
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.948.878,24	1.980.380,00	2.129.754,23	-149.374,23	180.875,99
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.005.137,97	37.940.700,00	41.560.779,33	-3.620.079,33	6.555.641,36
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.251.586,20	11.485.410,00	11.982.023,04	-496.613,04	730.436,84
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.586.047,03	9.169.475,00	7.461.498,91	1.707.976,09	875.451,88
E 11	- Abschreibungen	2.538.097,48	2.424.790,00	2.606.932,46	-182.142,46	68.834,98
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.792.529,51	11.548.600,00	11.459.525,22	89.074,78	-333.004,29
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	947.796,29	803.500,00	892.907,17	-89.407,17	-54.889,12
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.962.275,73	2.431.910,00	2.936.092,85	-504.182,85	973.817,12
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.078.332,24	37.863.685,00	37.338.979,65	524.705,35	2.260.647,41
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-73.194,27	77.015,00	4.221.799,68	-4.144.784,68	4.294.993,95
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50.723,06	62.000,00	19.800,57	42.199,43	-30.922,49
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	910.829,07	408.100,00	188.976,93	219.123,07	-721.852,14
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-860.106,01	-346.100,00	-169.176,36	-176.923,64	690.929,65
E 20	Ordentliches Ergebnis	-933.300,28	-269.085,00	4.052.623,32	-4.321.708,32	4.985.923,60
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-933.300,28	-269.085,00	4.052.623,32	-4.321.708,32	4.985.923,60

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 ergeben sich Abweichungen bei folgenden Posten der Ergebnisrechnung:

In den einzelnen Positionen sind mehrere Konten aufgeführt. Es werden nur die größten Abweichungen kurz erläutert.

Erträge

- E 1 Mehreinnahmen bei der Grundsteuer B von 663.195,36 € und bei der Gewerbesteuer in Gesamthöhe von 3.121.646,37 €.
- Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erhöhte sich um 343.426,63 €, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer minderte sich um 12.470,93 €.
- E 2 Mehreinnahmen entstanden bei den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 480.992 €.
- Bei den Zuwendungen vom Land sind 334.174,82 € mehr aufgeführt. Dies waren hauptsächlich Zuweisungen für die Schulen und für die Städtebauförderung.
- Die Zuweisungen vom Landkreis erhöhten sich um 143.940,48 € gegenüber dem Vorjahr
- E 3 Gegenüber 2022 ergaben sich Minderungen in Höhe von 80.998,77 € Dies relativiert sich mit den Minderausgaben bei den Asylleistungen (siehe E 13).
- E 4 Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten sind gegenüber 2022 Mehreinnahmen von 1.004.991,31 € zu verzeichnen. Die größten Mehreinnahmen entstanden durch die Ausbuchung der Grabnutzungsentgelte in Gesamthöhe von 692.080,83 €. Die GemHVO wurde zum 13.12.2023 rückwirkend zum 01.01.2023 dahingehend geändert, dass Grabnutzungsentgelte nicht mehr als Sonderposten dargestellt werden, sondern komplett in den Ertrag zu buchen sind. Durch die Aktivierung des Baugebietes in der Bitz (2022) wurden 88.108,35 € mehr Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen gebucht. Bei den Parkgebühren wurden 70.841,93 € mehr Erträge als im Vorjahr gebucht.
- E 5 Mehreinnahmen waren bei den Mieten und den Nebenkosten aus den Mieten zu verzeichnen.
- E 6 Bei den Kostenerstattungen waren kaum Veränderungen insgesamt zu verzeichnen.
- E 7 In 2023 wurden insgesamt 180.875,99 € Mehrerträge bei den laufenden Erträgen erzielt.
- Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen minderten sich um 232.005,62 €.
- Erträge durch die Auflösung für den Sonderposten kommunaler Finanzausgleich wurden in Höhe von 480.000 € gebucht.
- E 8 Die Summe der Erträge sind insgesamt um rund 6.555.641,36 € höher als im Vorjahr.**
- E 17 Mindereinnahmen entstanden durch die Vollverzinsung der Gewerbesteuer.

Aufwendungen

- E 9 Die Vergütungen inklusiver Zulagen waren in 2023 insgesamt um ca. 730.000 € höher, als in 2022.
Die Zuführungen zu Rückstellung Pensionen und Beihilfen minderten sich um ca. 490.000 €.
Versorgungsaufwendungen der Beamte erhöhten sich wegen Abfindungszahlungen um ca 220.000 €.
- E 10 Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 875.451,88 €.
Die größten Mehrausgaben waren bei den Unterhaltungskosten von insgesamt 395.145,60 € gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.
Die Energiekosten erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 201.386,81 €
Kostenerstattungen an Gemeinden erhöhten sich um 117.391,67 €. Dies waren Rückerstattungen aus Überzahlungen aus dem Jahr 2022.
- E 11 Die Abschreibungen erhöhten sich im Gegenzug zu 2022 um 68.834,98 €. Durch die Aktivierung des Baugebietes in der Bitz im Vorjahr erfolgten die Abschreibungen anteilig, diese sind nun für das ganze Jahr erfolgt.
- E 12 Zuwendungen minderten sich um insgesamt 333.004,29 €.
Die Gewerbesteuerumlage und die Kreisumlage erhöhten sich um über 700.000 €.
Minderaufwand durch einmaligen Aufwand bei den Schuldendiensthilfen waren in Höhe von ca. 1.200.000 € (Auflösung Hauptschulzweckverband in 2022) ausgewiesen.
- E 13 Die Asylleistungen sind um ca. 50.000 € geringer als im Vorjahr. Ebenso geringere Erträge bei E3.
- E 14 Erhöhung dieser Aufwendungen um rund 970.000 € gegenüber dem Vorjahr.
Die Aufwendungen für Mieten erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 190.000 €. Dies waren die Kosten für zusätzliche Container an den Schulen und Kindertagesstätten.
Die Zuschreibung für den Sonderposten Finanzausgleich erhöhte sich um 600.000 €
Ebenso wurde erstmalig eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung in Höhe von 200.000 € gebildet.
- E 15 **Die Summe der laufenden Aufwendungen sind insgesamt um 2.260.647,41 € höher als im Vorjahr.**
- E18 Die Verlustübernahme des Allwetterbades in 2023 belief sich auf 763.426,01 €

5. Erläuterungen zu den Posten der Finanzrechnung

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 ergeben sich die größten Abweichungen bei folgenden Posten der Finanzrechnung:

Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8): Insgesamt waren 6.337.227,58 € mehr Einzahlungen als im Vorjahr zu verzeichnen. Die Steuereinzahlungen waren in 2023 um 4.233.097,53 € erhöht. Einzahlungen aus Zuwendungen erhöhten sich um 1.106.364,99 €. Bei den Einzahlungen der sozialen Sicherung ist ein Plus von 642.269,70 € zu verbuchen. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte erhöhten sich um 374.143,13 €, die privatrechtlichen Entgelte erhöhten sich um 17.267,98 €. Die Kostenerstattungen minderten sich um 3.102,13 €. Bei den sonstigen laufenden Einzahlungen waren es 32.813,62 € weniger als in 2022.

Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15): Die laufenden Auszahlungen erhöhten sich um 2.226.825,73 € im Gegensatz zu 2022. Die Personalauszahlungen erhöhten sich um 1.275.526,67 €, inklusive den Versorgungsauszahlungen. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhten sich um 1.040.388,76 €. Die Auszahlungen für Zuwendungen minderten sich um 395.505,84 €. Die Auszahlungen der sozialen Sicherung minderten sich um 124.404,39 €. Bei den laufenden sonstigen Auszahlungen ist eine Mehrung von 430.820,53 € zu verzeichnen.

Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und –auszahlungen (F19): hier wurden im Gegensatz zu 2022 insgesamt 24.938,29 € mehr Finanzeinzahlungen verbucht. Die Zinsauszahlungen minderten sich um 720.906,70 € in 2023, was im Saldo eine Verbesserung gegenüber 2022 in Höhe von 745.844,99 € bedeutet.

Bei dem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F20): durch die oben erwähnten Veränderungen sind in der Gesamtheit 4.856.246,84 € mehr ausgewiesen als in 2022.

Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F21): Hier sind keinerlei Buchungen in 2023 erfolgt.

Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33): Einzahlungen aus Zuwendungen, Beiträgen und aus Verkäufen (BW) waren in Höhe 1.932.061,76 € zu verbuchen. Die Auszahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen, Sachanlagen und für Anlagen im Bau betrugen 4.118.279,38 €. Somit verblieben Minderausgaben in Höhe von 2.186.217,62 €.

Finanzmittelfehlbetrag (F34): Dieser ergibt sich aus der Addition des Saldos F23 (ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen), sowie den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F33) und beträgt 3.007.922,78 €.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (F37): Der Saldo ergibt hier die ordentliche Kredittilgung. Eine investive Kreditaufnahme im Rechnungsjahr erfolgte über 900.000 €.

Ein- und Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zu Liquiditätssicherung (F39): Die kurzfristig verbindlich aufgenommenen Liquiditätskredite wurden in 2023 in Höhe von insgesamt 2.500.000 € getilgt. Wobei darauf hinzuweisen ist, dass es sich hier um eine Stichtagsbetrachtung handelt.

6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Subsidiärhaftung der Zusatzversorgung der Beschäftigten

Im Zuge der Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Beschäftigten liegen zusätzliche finanzielle Verpflichtungen vor. So ist die Stadt Mitglied der Zusatzversorgungskasse der bayerischen Gemeinden, die die Beiträge im Umlageverfahren erhebt. Gemäß § 1 Abs. 1 Satz 3 BetrAVG steht der Arbeitgeber für die zugesagten Leistungen auch dann ein, wenn die Durchführung nicht unmittelbar über ihn erfolgt. Im Jahr 2023 erfolgte die Finanzierung durch die Umlagen in Höhe von 3,75 % (zur Finanzierung der laufenden Rentenlasten und der vor dem 01.01.2002 entstandenen Anwartschaften) und ein Zusatzbeitrag in Höhe von 4 % (zur Deckung der ab 01.01.2003 entstehenden neuen Anwartschaften im Wege der Kapitaldeckung) des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts (Bemessungsgrundlage). Die Summe der Umlagepflichtigen liegen für Dienstbezüge bei 3,75 %, für Rentenlasten beträgt diese 252.885,94 € und 4 % Zusatzbeitrag 269.744,98 €. Die Verteilung der Versorgungspflichtigen erfolgt derzeit auf 269 Versicherte.

Im Jahr 2023 betrug der Umlagesatz „Zusatzversorgung Beschäftigte“ für Arbeitgeber 3,75 % und 0 % für Arbeitnehmer. Die Summe der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter belief sich im Jahr 2023 auf 6.743.631,34 €.

Gewährsträgerschaft in eingetragenen Vereinen

Bei sonstigen finanziellen Verpflichtungen ist darauf hinzuweisen, dass die Stadt zusammen mit dem Landkreis Bad Dürkheim und der Verbandsgemeinde Leiningerland Hauptgewährträger des Vereins „Offene Jugendarbeit Leiningerland e.V.“ ist und für ungedeckte Kosten anteilig eintreten muss. Bei der „Musikschule Leiningerland e.V.“ ist die Stadt Grünstadt zusammen mit der Verbandsgemeinde Leiningerland Hauptgewährträger. Auch hieraus ergeben sich bei ungedeckten Kosten weitergehende finanzielle Verpflichtungen.

Miet- und Leasingverträge

Die Grundmiete einschl. Betriebskosten für die Räumlichkeiten (Büroräume und Saal) im Weinstraßencenter betrug 2023 insgesamt 107.011,92 €.

Für die Bücherei im ehemaligen Brauhaus betrug die Mietzahlung insgesamt 15.200 €.

Die Grundmiete für die Richard-Wagner-Straße betrug im Jahr 2023 insgesamt 138.000 €.

Zudem liegen Leasingverträge vor, durch die die Stadt mit Leasingzahlungen in Höhe von 30.513,79 € belastet wird. Es ergeben sich folgende finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen:

Nr	Leasinggegenstand	Laufzeit	Höhe der Leasingrate
1	Kraftfahrzeug (Peugeot) DÜW-SV 44 E	01.08.2023 bis 31.12.2024	288,86 € monatlich
2	Kraftfahrzeug (Peugeot) DÜW-SV 19 E	20.04.2022 bis 15.09.2024	217,40 € monatlich
3	Kraftfahrzeug (Peugeot) DÜW-SV 200	01.01.2022 bis 31.12.2024	233,10 € monatlich
4	Kraftfahrzeug (Hyundai) DÜW-SV 103	01.03.2022 bis 01.03.2025	159,97 € monatlich
5	Kraftfahrzeug (Hyundai) DÜW-SV 102	01.03.2022 bis 01.03.2025	159,97 € monatlich
6	Kraftfahrzeug (Peugeot) DÜW-AC 12 E	01.09.2022 bis 31.07.2025	266,00 € monatlich
7	Kraftfahrzeug (Peugeot) DÜW-SV 18 E	02.08.2022 bis 02.07.2026	276,26 € monatlich
8	Bike Leasing 79727-001	01.04.2022 bis 31.03.2025	138,69 € monatlich
9	Bike Leasing 79727-002	01.04.2022 bis 31.03.2025	116,50 € monatlich
10	Bike Leasing 79727-003	01.04.2022 bis 31.03.2025	134,70 € monatlich
11	Bike Leasing 79727-004	01.05.2022 bis 31.04.2025	112,23 € monatlich
12	Bike Leasing 79727-005	01.06.2022 bis 31.05.2025	110,90 € monatlich
13	Bike Leasing 79727-006	01.06.2022 bis 30.09.2023	105,62 € monatlich
14	Bike Leasing 79727-007	01.06.2022 bis 31.05.2025	83,36 € monatlich
16	Bike Leasing 79727-008	01.05.2023 bis 30.04.2026	150,61 € monatlich
17	Bike Leasing 79727-009	01.07.2023 bis 30.06.2026	159,19 € monatlich

Wartungsverträge

Aus den Wartungsverträgen ergeben sich am Bilanzstichtag für die Stadt folgende finanzielle Verpflichtungen:

Nr.	Wartungsobjekt	Wartungsgegenstand	Wartungs-Häufigkeit	Laufzeit	Höhe der Wartungspauschale
1	Parkscheinautomaten	6 Parkscheinautomaten	1 x jährlich	unbegrenzt	6.700,18 €
2	Verkehrsanlagen	8 Fußgängerüberwege	2 x jährlich	unbegrenzt	9.756,73 €
3	Dokumentenmanagement	H&H Pro Doppik	monatlich	unbegrenzt	15.115,20 €
4	Schreinerei Grünert	Dekan-Ernst-Schule	1 x jährlich	Unbegrenzt	5.418,90 €

Es sind hier in sinngemäßer Anwendung der Regelung in Ziffer 2.1. der Inventurrichtlinie der Stadt Grünstadt vom 16.08.2010 nur solche Wartungsverträge anzugeben, welche eine Laufzeit von über einem Jahr und einen Gesamtwertumfang von mehr als 5.000 € haben.

Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Mitgliedschaft	Beitrag
AGRAP Förderverein der Arbeitsgemeinschaft der Beiräte für Migration und Integration RLP e.V.	- €
Altertumsverein Grünstadt-Leiningerland e.V.	36,00 €
Arbeitsgemeinschaft naturgemäßer Waldwirtschaft e.V.	- €
bcsd Bundesvereinigung City- und Stadtmarketing e.V.	375,00 €
Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e.V.	321,00 €
dbv - Deutscher Bibliotheksverband e.V.	230,25 €
Deutsche Weinstraße e.V.	5.454,92 €
Deutsche Weinstraße e.V.	788,38 €
Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge	- €
DJH Service GmbH	25,00 €
Fachverband der Kommunalkassenverwalter GmbH	80,00 €
Fachverband der Standesbeamtinnen u. Standesbeamten des Landes RLP e.V.	160,00 €
Förderverein CabaLeLa e.V.	300,00 €
Förderverein der Freiwilligen Feuerwehren	1.155,00 €
Forstzweckverband Jerusalemsberg-Leiningerwald	- €

Freundeskreis der Stadtbücherei e.V.	120,00 €
Friedrich-Bödecker-Kreis e. V.	100,00 €
Gemeinde- und Städtebund RLP	5.310,40 €
Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach	- €
Historischer Verein der Pfalz e.V.	30,00 €
KGSt Kommunale Gemeinschaftsstelle für Städten und Gemeinden	950,00 €
Kommunal-Akademie Rhl.Pfalz e.V.	650,00 €
Kommunaler Arbeitgeberverband RLP e.V.	2.737,60 €
Kreisverwaltung des Westerwaldkreises LAG Gleichstellung	50,00 €
Landesfeuerwehrverband Rheinland-Pfalz e.V.	- €
Lebenshilfe Grünstadt-Eisenberg e.V.	40,00 €
Leiningerland "Das Tor zur Pfalz e.V."	100,00 €
Museumsverband Rheinland-Pfalz e.V.	60,00 €
Musikschule Leiningerland e.V.	- €
Nordpfälzischer Geschichtsverein	20,00 €
Pfälzisch-Rheinische Familienkunde e. V.	40,00 €
Rat der Gemeinden und Regionen Europas	353,00 €
Regional-Feuerwehrverband Vorderpfalz e.V.	325,00 €
Regional-Feuerwehrverband Vorderpfalz e.V.	110,00 €
Städtetag Rheinland-Pfalz	16.698,00 €
Stadtverwaltung Kaiserslautern, AGFFK RLP	1.000 €
Technische Universität Kaiserslautern	- €
Tourismus- u.Heilbäderverband RLP e.V.	306,97 €
Trifelsverein e. V.	- €
Verein Offene Jugendarbeit Leiningerland e.V.	- €
vhw Bundesgeschäftsstelle	210,00 €
Wirtschafts-Forum Grünstadt e.V.	2.557,00 €
Zweckverband für Gewässerunterhaltung im Eisbach-Gebiet	- €

Bürgschaften

Die Stadt Grünstadt hat gegenüber der Sparkasse Rhein-Haardt und der RV-Bank Rhein-Haardt vier Ausfallbürgschaften, zugunsten der energetischen Sanierung und Modernisierung des Allwetterbades in Grünstadt, übernommen. Die Stadtwerke Grünstadt GmbH ist die Darlehensnehmerin 9.123.093,36 €. Die Stadt Grünstadt bürgt gegenüber den Kreditunternehmen jeweils nur in Höhe von 80 % der Kreditsumme und daher nur bis zu einem Höchstbetrag von insgesamt 8.067.453,76 €.

7. Beteiligungen und Sondervermögen

Die erforderlichen Angaben können den anliegenden Beteiligungsberichten für die

a. Stadtwerke Grünstadt GmbH

und dem

b. Entsorgungs- und Servicebetrieb Anstalt öffentlichen Rechts

c. Stiftung Grünstadt

entnommen werden.

8. Sonstige Angaben

Mitglieder des Stadtrates

Der Stadtrat besteht aus folgenden Mitgliedern:

Nr.	Name	Funktion	Stimmrecht	Fraktion
1.	Klaus Wagner	Bürgermeister	Ja	CDU
2.	Johannes Adam	Ratsmitglied	Ja	FWG
3.	Natascha Bechert	Ratsmitglied	Ja	FWG
4.	Carmen Brodbeck	Ratsmitglied	Ja	FWG
5.	Bernhard Ellbrück	Ratsmitglied	Ja	FDP
6.	Christoph Spies	Ratsmitglied	Ja	SPD
7.	Erika Poll-Trinkel	Ratsmitglied	Ja	Bündnis 90 / Grüne
8.	Susanne Faust	Ratsmitglied	Ja	Bündnis 90 / Grüne
9.	Bernd Fricke	Ratsmitglied	Ja	SPD
10.	Gregor Grzonkowski	Ratsmitglied	Ja	SPD
11.	Carolin Habenberger	Ratsmitglied	Ja	CDU
12.	Martina Hauenstein	Ratsmitglied	Ja	SPD

13.	Dr. Günter Herrman	Ratsmitglied	Ja	CDU
14.	Alise Höhn	Ratsmitglied	Ja	FDP
15.	Dr. Michael Kopietz	Ratsmitglied	Ja	SPD
16.	Wolfgang Lenhart	Ratsmitglied	Ja	CDU
17.	Karlheinz Buch	Ratsmitglied	Ja	Bündnis 90 / Grüne
18.	August Nahstoll	Ratsmitglied	Ja	CDU
19.	Mimmo Scarmato	Ratsmitglied	Ja	CDU
20.	Dr. Heino Schneider	Ratsmitglied	Ja	CDU
21.	Karlheinz Schneider	Ratsmitglied	Ja	FWG
22.	Norbert Schott	Ratsmitglied	Ja	SPD
23.	Klaus Schwerdel	Ratsmitglied	Ja	SPD
24.	Dr. Karin Schramm	Ratsmitglied	Ja	CDU
25.	Gerhard Siebert	Ratsmitglied	Ja	CDU
26.	Klaus Stemler	Ratsmitglied	Ja	SPD
27.	Guido Trump	Ratsmitglied	Ja	CDU
28.	Elke Vetter	Ratsmitglied	Ja	Bündnis 90 / Grüne
29.	Gerd Walther	Ratsmitglied	Ja	SPD

9. Personalstand

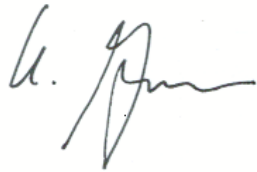
Insgesamt waren bei der Stadt am 31.12.2023, 14 aktive Beamte/Beamtinnen, 5 Ehrenbeamte/-beamtinnen und 255 Arbeitnehmer/-innen beschäftigt.

10. Anlagen zum Anhang

Gemäß § 108 GemO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu ergänzen, dem als Anlagen beizufügen sind:

- Anlagenübersicht,
- Forderungsübersicht,
- Verbindlichkeitenübersicht und
- Übersicht über die aus den Vorjahren fort geltenden Haushaltsermächtigungen.

Grünstadt, den 28.08.2024

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'K. Wagner', with a stylized, flowing script.

Klaus Wagner
Bürgermeister

015411101201**Ausbau der Weedengasse**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	991,23	991,23	0	0	35.800,00	0	0,00	0,00	35.800,00
Auszahlungen	135.055,05	14.944,95	0,00	0	5.797,42	-18.295,06	0	0	290.000,00	0	0,00	0,00	290.000,00
Zu-/Überschuss	-135.055,05	-14.944,95	0,00	0	-4.806,19	19.286,29	0	0	-254.200,00	0	0,00	0,00	-254.200,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	135.055,05	14.944,95	0,00	0	5.797,42	-18.295,06	0	0	290.000,00	0	0,00	0,00	290.000,00
541110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	991,23	991,23	0	0	35.800,00	0	0,00	0,00	35.800,00
541110.68190000 Investitionszuwendungen / Sonstige	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-135.055,05	-14.944,95	0,00	0	-4.806,19	19.286,29	0	0	-254.200,00	0	0,00	0,00	-254.200,00

015411101401**Ausbau Neugasse (zwischen Obergasse u. Lateinschulgasse)**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	1.743,05	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	10.000,00	0	0,00	0,00	10.000,00
Zu-/Überschuss	-1.743,05	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-10.000,00	0	0,00	0,00	-10.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
--	------------------	------------------	-----------------	----------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	------------	--------------	---------------	-----------------	-------------------

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	1.743,05	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	10.000,00	0	0,00	0,00	10.000,00
541110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-1.743,05	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-10.000,00	0	0,00	0,00	-10.000,00

015411101502**Erschließung Neubaugebiet In der Bitz**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	593.856,72	0,00	0,00	0	7.008,65	7.008,65	0	0	2.378.645,44	0	0,00	0,00	2.378.645,44
Auszahlungen	97.179,88	0,00	0,00	10.000	10.940,16	940,16	0	0	3.017.613,59	0	0,00	0,00	3.017.613,59
Zu-/Überschuss	496.676,84	0,00	0,00	-10.000	-3.931,51	6.068,49	0	0	-638.968,15	0	0,00	0,00	-638.968,15

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	97.179,88	0,00	0,00	10.000	10.940,16	940,16	0	0	2.905.466,39	0	0,00	0,00	2.905.466,39
541110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	112.147,20	0	0,00	0,00	112.147,20
541110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	64.817,32	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	1.818.645,44	0	0,00	0,00	1.818.645,44
541110.68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	428.597,33	0,00	0,00	0	5.899,92	5.899,92	0	0	453.000,00	0	0,00	0,00	453.000,00
541110.68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	16.030,27	0,00	0,00	0	147,61	147,61	0	0	17.000,00	0	0,00	0,00	17.000,00
541110.68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	84.411,80	0,00	0,00	0	961,12	961,12	0	0	90.000,00	0	0,00	0,00	90.000,00
Saldo.	496.676,84	0,00	0,00	-10.000	-3.931,51	6.068,49	0	0	-638.968,15	0	0,00	0,00	-638.968,15

015411101603**Ausbau Obersülzer Straße**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	69.326,89	0,00	0,00	0	79.265,40	79.265,40	0	0	405.000,00	0	0,00	0,00	405.000,00
Auszahlungen	494.821,24	719.960,05	0,00	50.000	227.347,61	-612.933,41	0	0	1.840.253,31	0	0,00	0,00	1.840.253,31
Zu-/Überschuss	-425.494,35	-719.960,05	0,00	-50.000	-148.082,21	692.198,81	0	0	1.435.253,31	0	0,00	0,00	-1.435.253,31

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	494.821,24	719.960,05	0,00	0	209.847,89	-580.433,13	0	0	1.790.253,31	0	0,00	0,00	1.790.253,31
541110.68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	69.326,89	0,00	0,00	0	79.265,40	79.265,40	0	0	190.000,00	0	0,00	0,00	190.000,00
541110.68190000 Investitionszuwendungen / Sonstige	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	215.000,00	0	0,00	0,00	215.000,00
541110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	50.000	17.499,72	-32.500,28	0	0	50.000,00	0	0,00	0,00	50.000,00
Saldo.	-425.494,35	-719.960,05	0,00	-50.000	-148.082,21	692.198,81	0	0	1.435.253,31	0	0,00	0,00	-1.435.253,31

015411101701**Erschließung Gewerbegebiet Süd -An der B271-**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	30.000	0,00	-30.000,00	0	0	60.000,00	0	0,00	0,00	60.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-30.000	0,00	30.000,00	0	0	-60.000,00	0	0,00	0,00	-60.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	30.000	0,00	-30.000,00	0	0	60.000,00	0	0,00	0,00	60.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-30.000	0,00	30.000,00	0	0	-60.000,00	0	0,00	0,00	-60.000,00

015411101901**Ausbau Bordolloring**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	99.993,01	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	2.982,94	0	0,00	0,00	2.982,94
Auszahlungen	25.919,86	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	572.826,65	0	0,00	0,00	572.826,65
Zu-/Überschuss	74.073,15	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-569.843,71	0	0,00	0,00	-569.843,71

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	25.919,86	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	572.826,65	0	0,00	0,00	572.826,65
541110.68150000 Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	99.993,01	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	2.982,94	0	0,00	0,00	2.982,94
Saldo.	74.073,15	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-569.843,71	0	0,00	0,00	-569.843,71

015411102101**Absicherung Fußweg zur Weinstraße**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	80.000	7.549,48	-72.450,52	0	0	132.446,64	0	0,00	0,00	132.446,64
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-80.000	-7.549,48	72.450,52	0	0	-132.446,64	0	0,00	0,00	-132.446,64

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	80.000	7.549,48	-72.450,52	0	0	132.446,64	0	0,00	0,00	132.446,64
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-80.000	-7.549,48	72.450,52	0	0	-132.446,64	0	0,00	0,00	-132.446,64

015411102102**Verkehrssicherung beim alten Kelterhaus**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	20.000	0,00	-20.000,00	70.000	0	40.000,00	0	0,00	0,00	110.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-20.000	0,00	20.000,00	-70.000	0	-40.000,00	0	0,00	0,00	-110.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	20.000	0,00	-20.000,00	70.000	0	40.000,00	0	0,00	0,00	110.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-20.000	0,00	20.000,00	-70.000	0	-40.000,00	0	0,00	0,00	-110.000,00

015411102201**Ausbau Schloßbergstraße**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	250.000	0	30.000,00	0	0,00	0,00	280.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-250.000	0	-30.000,00	0	0,00	0,00	-280.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	250.000	0	30.000,00	0	0,00	0,00	280.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-250.000	0	-30.000,00	0	0,00	0,00	-280.000,00

015411102202**Ausbau Bitzenstraße (KVP bis Peterspark)**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	34.000	7.927,78	-26.072,22	25.000	0	59.000,00	0	0,00	0,00	84.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-34.000	-7.927,78	26.072,22	-25.000	0	-59.000,00	0	0,00	0,00	-84.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	34.000	7.927,78	-26.072,22	25.000	0	59.000,00	0	0,00	0,00	84.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-34.000	-7.927,78	26.072,22	-25.000	0	-59.000,00	0	0,00	0,00	-84.000,00

015411102301**Ausbau Am Stadtgraben**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

015411102302**Ausbau Richard-Wagner-Straße / Otto-Fliesen-Straße**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	35.000	0,00	-35.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	35.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-35.000	0,00	35.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-35.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	35.000	0,00	-35.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	35.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-35.000	0,00	35.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-35.000,00

015411102303**Generalsanierung (Abriss u.Neubau) Brücke Langgasse über Eisbach**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	100.000	0	0,00	0	0,00	0,00	100.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-100.000	0	0,00	0	0,00	0,00	-100.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	100.000	0	0,00	0	0,00	0,00	100.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-100.000	0	0,00	0	0,00	0,00	-100.000,00

015411109901**allgemeine Investitionen an Straßen inkl. Inliner**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	4.127,60	0,00	0,00	218.500	78.707,41	-139.792,59	47.500	27.500	498.548,84	0	0,00	0,00	721.048,84
Zu-/Überschuss	-4.127,60	0,00	0,00	-218.500	-78.707,41	139.792,59	-47.500	-27.500	-498.548,84	0	0,00	0,00	-721.048,84

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00	90.000	77.127,05	-12.872,95	0	0	333.034,91	0	0,00	0,00	333.034,91
541110.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	5.313,13	0	0,00	0,00	5.313,13
541110.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.700,00	0,00	0,00	100.000	1.580,36	-98.419,64	40.000	20.000	134.020,73	0	0,00	0,00	314.020,73
541110.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	2.500	0,00	-2.500,00	2.500	2.500	7.131,93	0	0,00	0,00	14.631,93
541110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	2.427,60	0,00	0,00	6.000	0,00	-6.000,00	5.000	5.000	19.048,14	0	0,00	0,00	34.048,14
541110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	20.000	0,00	-20.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	20.000,00
Saldo.	-4.127,60	0,00	0,00	-218.500	-78.707,41	139.792,59	-47.500	-27.500	-498.548,84	0	0,00	0,00	-721.048,84

015411109902**Einzahlungen aus wiederkehrenden Straßenausbaubeiträgen**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	612.892,99	0,00	0,00	0	-7.453,32	-7.453,32	155.000	0	1.802.448,46	0	0,00	0,00	1.957.448,46
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	612.892,99	0,00	0,00	0	-7.453,32	-7.453,32	155.000	0	1.802.448,46	0	0,00	0,00	1.957.448,46

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	-3.596,94	0,00	0,00	0	-836,16	-836,16	0	0	29.726,16	0	0,00	0,00	29.726,16
541110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	198.438,23	0,00	0,00	0	-7.558,16	-7.558,16	106.000	0	1.049.035,07	0	0,00	0,00	1.155.035,07
541110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	417.623,73	0,00	0,00	0	933,17	933,17	49.000	0	685.378,98	0	0,00	0,00	734.378,98
541110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	427,97	0,00	0,00	0	7,83	7,83	0	0	38.308,25	0	0,00	0,00	38.308,25

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Saldo.	612.892,99	0,00	0,00	0	-7.453,32	-7.453,32	155.000	0	1.802.448,46	0	0,00	0,00	1.957.448,46

025411101501**Ausbau Radweg Leininger Tal**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0	0	20.000,00	0	0,00	0,00	20.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	0	0	-20.000,00	0	0,00	0,00	-20.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0	0	20.000,00	0	0,00	0,00	20.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	0	0	-20.000,00	0	0,00	0,00	-20.000,00

025521101902**Maßnahmen aus Hochwasserschutzkonzept Asselheim**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	300.000	0	74.026,79	0	0,00	0,00	374.026,79
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-50.000	0,00	50.000,00	-300.000	0	-74.026,79	0	0,00	0,00	-374.026,79

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
--	------------------	------------------	-----------------	----------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	------------	--------------	---------------	-----------------	-------------------

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
552110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	300.000	0	74.026,79	0	0,00	0,00	374.026,79
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-50.000	0,00	50.000,00	-300.000	0	-74.026,79	0	0,00	0,00	-374.026,79

025559101601**Sanierung Brücke Heerstraße/Landgraben**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	15.000	0,00	-15.000,00	0	0	8.216,14	0	0,00	0,00	23.216,14
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	-8.216,14	0	0,00	0,00	-23.216,14

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
555910.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	15.000	0,00	-15.000,00	0	0	8.216,14	0	0,00	0,00	23.216,14
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	-8.216,14	0	0,00	0,00	-23.216,14

025559101701**Wirtschaftswegebeiträge investive Ausbaumaßnahmen**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
--	---------------	---------------	--------------	-------------	---------------	----------------	---------------	---------------	------------	-----------	------------	--------------	----------------

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
555910.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
555910.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

025559102301**Generalsanierung Brücke Landgraben Ost I**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	15.000	0,00	-15.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	15.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-15.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
555910.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	15.000	0,00	-15.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	15.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-15.000,00

031142009901**Investive Auszahlungen Rathaus Kreuzerweg 2 und 7**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	1.032,92	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	47.817,99	0	0,00	0,00	47.817,99
Zu-/Überschuss	-1.032,92	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-47.817,99	0	0,00	0,00	-47.817,99

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
114200.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.032,92	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	47.817,99	0	0,00	0,00	47.817,99
Saldo.	-1.032,92	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-47.817,99	0	0,00	0,00	-47.817,99

035732101450**Umbau Weinstraßencenter**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	4.499,75	0	0,00	0,00	4.499,75
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-4.499,75	0	0,00	0,00	-4.499,75

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573210.61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	23.713,59	0,00	0,00	0	431,27	431,27	0	0	33.308,68	0	0,00	0,00	0,00
573210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	4.499,75	0	0,00	0,00	4.499,75
573210.72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	37.223,40	0,00	0,00	0	703,36	703,36	0	0	97.293,00	0	0,00	0,00	97.293,00
573210.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
573210.68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-4.499,75	0	0,00	0,00	-4.499,75

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573210.41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	23.455,97	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	33.308,68	0	0,00	0,00	0,00
573210.52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	37.223,40	0,00	0,00	0	703,36	703,36	0	0	97.293,00	0	0,00	0,00	97.293,00

035734101650**Leininger Oberhof, Neugasse 4, Generalsanierung**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	396.043,59	0,00	0,00	0	1.796.960,80	1.796.960,80	0	0	1.727.092,26	0	0,00	0,00	1.727.092,26
Auszahlungen	2.124.217,73	2.134.277,07	0,00	990.000	2.562.684,40	-561.592,67	0	0	3.451.505,20	0	0,00	0,00	4.441.505,20
Zu-/Überschuss	-1.728.174,14	-2.134.277,07	0,00	-990.000	-765.723,60	2.358.553,47	0	0	1.724.412,94	0	0,00	0,00	-2.714.412,94

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573410.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	2.124.217,73	2.134.277,07	0,00	990.000	2.562.684,40	-561.592,67	0	0	3.451.505,20	0	0,00	0,00	4.441.505,20
573410.68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	396.043,59	0,00	0,00	0	1.796.960,80	1.796.960,80	0	0	1.727.092,26	0	0,00	0,00	1.727.092,26
573410.72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	302.376,81	0,00	0,00	240.000	235.067,80	-4.932,20	0	0	1.272.295,43	0	0,00	0,00	1.512.295,43
573410.61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	99.048,59	0,00	0,00	0	454.147,44	454.147,44	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
573410.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro													
Saldo.	-1.728.174,14	-2.134.277,07	0,00	-990.000	-765.723,60	2.358.553,47	0	0	1.724.412,94	0	0,00	0,00	-2.714.412,94

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573410.52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	306.193,19	0,00	0,00	240.000	247.680,18	7.680,18	0	0	1.272.295,43	0	0,00	0,00	1.512.295,43
573410.41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	99.010,90	0,00	0,00	0	454.147,44	454.147,44	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

0421110002101**Lüftungsanlagen in städtischen Schulen**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	353.000	1.327.000	80.352,75	0	0,00	0,00	1.760.352,75
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-353.000	-1.327.000	-80.352,75	0	0,00	0,00	-1.760.352,75

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	54.866,32	0	0,00	0,00	54.866,32
211210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211310.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	25.486,43	0	0,00	0,00	25.486,43
211110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	176.000	698.000	0,00	0	0,00	0,00	874.000,00
211210.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	77.000	292.000	0,00	0	0,00	0,00	369.000,00
211310.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	100.000	337.000	0,00	0	0,00	0,00	437.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-353.000	-1.327.000	-80.352,75	0	0,00	0,00	-1.760.352,75

042113102101**Errichtung eines Anbaus für die GS am Ritterstein**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	20.000,00	0	0,00	0,00	20.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-20.000,00	0	0,00	0,00	-20.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211310.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	20.000,00	0	0,00	0,00	20.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-20.000,00	0	0,00	0,00	-20.000,00

042113102301

GS am Ritterstein: Energieerzeugung, Heizung, Lüftung, Sanitär, Wasserversorgung

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	125.000	0	0,00	0	0,00	0,00	125.000,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	45.000	3.689,00	-41.311,00	600.000	325.000	0,00	0	0,00	0,00	970.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-45.000	-3.689,00	41.311,00	-475.000	-325.000	0,00	0	0,00	0,00	-845.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211310.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	45.000	3.689,00	-41.311,00	600.000	325.000	0,00	0	0,00	0,00	970.000,00
211310.68141000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	125.000	0	0,00	0	0,00	0,00	125.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-45.000	-3.689,00	41.311,00	-475.000	-325.000	0,00	0	0,00	0,00	-845.000,00

053650002101

Lüftungsanlagen in städtischen Kindertagesstätten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	-9.846,10	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	250.000	856.000	0,00	0	0,00	0,00	1.106.000,00
Zu-/Überschuss	-9.846,10	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-250.000	-856.000	0,00	0	0,00	0,00	-1.106.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365110.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365210.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	-4.846,10	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365310.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	-5.000,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365410.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365310.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365410.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	72.000	257.000	0,00	0	0,00	0,00	329.000,00
365210.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	65.000	224.000	0,00	0	0,00	0,00	289.000,00
365310.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	43.000	130.000	0,00	0	0,00	0,00	173.000,00
365410.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	70.000	245.000	0,00	0	0,00	0,00	315.000,00
Saldo.	-9.846,10	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-250.000	-856.000	0,00	0	0,00	0,00	-1.106.000,00

053651102201

Kita Südring Gebäudeumbau, Aufstockung Turnraum für neuen Gruppenraum

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	40.000	0	0,00	0	0,00	0,00	40.000,00
Auszahlungen	476,00	0,00	0,00	35.000	6.060,08	-28.939,92	190.000	0	110.000,00	0	0,00	0,00	335.000,00
Zu-/Überschuss	-476,00	0,00	0,00	-35.000	-6.060,08	28.939,92	-150.000	0	-110.000,00	0	0,00	0,00	-295.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	476,00	0,00	0,00	35.000	6.060,08	-28.939,92	190.000	0	110.000,00	0	0,00	0,00	335.000,00
365110.68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	40.000	0	0,00	0	0,00	0,00	40.000,00
Saldo.	-476,00	0,00	0,00	-35.000	-6.060,08	28.939,92	-150.000	0	-110.000,00	0	0,00	0,00	-295.000,00

053657102001

Kita Pfalzkitz; Errichtung einer neuen Kindertagesstätte

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	50.000,00	0,00	0	0,00	-100.000,00	100.000	0	100.000,00	0	0,00	0,00	200.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-50.000,00	0,00	0	0,00	100.000,00	-100.000	0	-100.000,00	0	0,00	0,00	-200.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365710.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0	0,00	-100.000,00	100.000	0	100.000,00	0	0,00	0,00	200.000,00
Saldo.	0,00	-50.000,00	0,00	0	0,00	100.000,00	-100.000	0	-100.000,00	0	0,00	0,00	-200.000,00

053657102002**Kita Pfalzkitz; Errichtung Provisorium**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	8.147,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	18.416,38	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	949.668,68	0	0,00	0,00	949.668,68
Zu-/Überschuss	-10.269,38	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-949.668,68	0	0,00	0,00	-949.668,68

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365710.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.416,38	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	949.668,68	0	0,00	0,00	949.668,68
365710.68141000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	8.147,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-10.269,38	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-949.668,68	0	0,00	0,00	-949.668,68

061141302101**Kanalhausanschluss Leiningerstr.19/21**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	20.000	1.333,81	-18.666,19	0	0	40.000,00	0	0,00	0,00	40.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-20.000	-1.333,81	18.666,19	0	0	-40.000,00	0	0,00	0,00	-40.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
114130.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche	0,00	0,00	0,00	20.000	1.333,81	-18.666,19	0	0	40.000,00	0	0,00	0,00	40.000,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Rechte													
114130.72316000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Zusammenhang Invest.maß- nahme)	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-20.000	-1.333,81	18.666,19	0	0	-40.000,00	0	0,00	0,00	-40.000,00

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
114130.52316000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung (Zusammenhang Inv.maßnahme)	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

061141302301**Investive Wohnungsmodernisierungen Schillerstr. 5 u. 7**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	100.000	100.000	0,00	0	0,00	0,00	300.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-100.000	-100.000	0,00	0	0,00	0,00	-300.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
114130.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	100.000	100.000	0,00	0	0,00	0,00	300.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-100.000	-100.000	0,00	0	0,00	0,00	-300.000,00

075530009901

Grabnutzungsentgelte für alle Grünstadter Friedhöfe

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	47.593,63	0,00	0,00	64.000	6.561,08	-57.438,92	74.000	74.000	216.065,88	0	0,00	0,00	502.065,88
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	47.593,63	0,00	0,00	64.000	6.561,08	-57.438,92	74.000	74.000	216.065,88	0	0,00	0,00	502.065,88

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553110.68270000 Grabnutzungsentgelte	42.601,90	0,00	0,00	50.000	4.376,68	-45.623,32	60.000	60.000	180.038,41	0	0,00	0,00	410.038,41
553210.68270000 Grabnutzungsentgelte	1.712,50	0,00	0,00	6.000	130,40	-5.869,60	6.000	6.000	14.459,15	0	0,00	0,00	38.459,15
553310.68270000 Grabnutzungsentgelte	3.279,23	0,00	0,00	8.000	2.054,00	-5.946,00	8.000	8.000	21.568,32	0	0,00	0,00	53.568,32
Saldo.	47.593,63	0,00	0,00	64.000	6.561,08	-57.438,92	74.000	74.000	216.065,88	0	0,00	0,00	502.065,88

075531101401

Friedhof Grünstadt, Erweiterung der Gräberfelder

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	11.385,34	0,00	0,00	50.000	5.430,47	-44.569,53	0	0	143.901,40	0	0,00	0,00	143.901,40
Zu-/Überschuss	-11.385,34	0,00	0,00	-50.000	-5.430,47	44.569,53	0	0	-143.901,40	0	0,00	0,00	-143.901,40

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
553110.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.385,34	0,00	0,00	50.000	5.430,47	-44.569,53	0	0	143.901,40	0	0,00	0,00	143.901,40
Saldo.	-11.385,34	0,00	0,00	-50.000	-5.430,47	44.569,53	0	0	-143.901,40	0	0,00	0,00	-143.901,40

075531101701

Friedhof Grünstadt - Erweiterung f. altern. Bestattungsformen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

075531101702

Anlegen eines Feldes für muslimische Bestattung

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

075531101901 Überdachung des Vorplatzes zur Aussegnungshalle

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	40.000	0	10.000,00	0	0,00	0,00	50.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-40.000	0	-10.000,00	0	0,00	0,00	-50.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	40.000	0	10.000,00	0	0,00	0,00	50.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-40.000	0	-10.000,00	0	0,00	0,00	-50.000,00

075531109901 Sonstige Investive Auszahlungen Friedhof Grünstadt

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	5.462,48	0,00	10.000	8.738,40	-6.724,08	0	0	10.000,00	0	0,00	0,00	10.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-5.462,48	0,00	-10.000	-8.738,40	6.724,08	0	0	-10.000,00	0	0,00	0,00	-10.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	5.462,48	0,00	10.000	8.738,40	-6.724,08	0	0	10.000,00	0	0,00	0,00	10.000,00
Saldo.	0,00	-5.462,48	0,00	-10.000	-8.738,40	6.724,08	0	0	-10.000,00	0	0,00	0,00	-10.000,00

075532109901**Investive Auszahlungen am Friedhof Asselheim**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	4.000	0,00	-4.000,00	0	0	24.931,91	0	0,00	0,00	24.931,91
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-4.000	0,00	4.000,00	0	0	-24.931,91	0	0,00	0,00	-24.931,91

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553210.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	13.163,06	0	0,00	0,00	13.163,06
553210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	4.000	0,00	-4.000,00	0	0	11.768,85	0	0,00	0,00	11.768,85
553210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-4.000	0,00	4.000,00	0	0	-24.931,91	0	0,00	0,00	-24.931,91

075532201601**Umgestaltung zum Friedhof für Baumbestattungen**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553220.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
553220.72316000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Zusammenhang Invest.maß- nahme)	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553220.52316000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung (Zusammenhang Inv.maßnahme)	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

075533109901**Investive Auszahlungen am Friedhof Sausenheim**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	10.500	0,00	-10.500,00	0	0	13.000,00	0	0,00	0,00	13.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-10.500	0,00	10.500,00	0	0	-13.000,00	0	0,00	0,00	-13.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553310.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
553310.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	8.500	0,00	-8.500,00	0	0	11.000,00	0	0,00	0,00	11.000,00
553310.78571000 Auszahlungen für	0,00	0,00	0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0	0	2.000,00	0	0,00	0,00	2.000,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro													
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-10.500	0,00	10.500,00	0	0	-13.000,00	0	0,00	0,00	-13.000,00

081261001901 Schlauchpflegeanlage mit Umbaumaßnahmen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	100.000	0	0,00	0	0,00	0,00	100.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-100.000	0	0,00	0	0,00	0,00	-100.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
126100.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	90.000	0	0,00	0	0,00	0,00	90.000,00
126100.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	10.000	0	0,00	0	0,00	0,00	10.000,00
126100.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-100.000	0	0,00	0	0,00	0,00	-100.000,00

081261002101 Modernisierung Feuerwehrgerätehaus (Nordseite)

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	25.000	0,00	-25.000,00	0	0	55.000,00	0	0,00	0,00	55.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-25.000	0,00	25.000,00	0	0	-55.000,00	0	0,00	0,00	-55.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
126100.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	25.000	0,00	-25.000,00	0	0	55.000,00	0	0,00	0,00	55.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-25.000	0,00	25.000,00	0	0	-55.000,00	0	0,00	0,00	-55.000,00

081261009901**Bauliche Maßnahmen der Feuerwehr**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
126100.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

081261009902**Feuerwehrausstattung; EDV, Fahrzeuge, Betriebs- u. Geschäftsausst.**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	13.302,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	144.572,00	0	0,00	0,00	144.572,00
Auszahlungen	57.505,27	87.563,16	0,00	85.200	149.447,35	-33.504,31	53.500	19.000	392.810,79	0	0,00	0,00	568.810,79
Zu-/Überschuss	-44.203,27	-87.563,16	0,00	-85.200	-149.447,35	33.504,31	-53.500	-19.000	-248.238,79	0	0,00	0,00	-424.238,79

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
126100.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	13.302,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	144.572,00	0	0,00	0,00	144.572,00
126100.68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
126100.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0	13.500,00	13.500,00	0	0	67.020,59	0	0,00	0,00	67.020,59
126100.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	13.498,81	85.240,52	0,00	0	75.052,02	-20.377,00	0	0	195.000,00	0	0,00	0,00	195.000,00
126100.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	44.006,46	2.322,64	0,00	84.500	60.895,33	-25.927,31	53.500	19.000	121.436,30	0	0,00	0,00	297.436,30
126100.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	8.653,90	0	0,00	0,00	8.653,90
126100.66113000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
126100.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	700	0,00	-700,00	0	0	700,00	0	0,00	0,00	700,00
Saldo.	-44.203,27	-87.563,16	0,00	-85.200	-149.447,35	33.504,31	-53.500	-19.000	-248.238,79	0	0,00	0,00	-424.238,79

091141101401

Neubaugebiet In der Bitz

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	9.260,02	0,00	0,00	1.301.000	0,02	-1.300.999,98	0	0	2.768.831,97	0	0,00	0,00	2.768.831,97
Auszahlungen	125.556,98	0,00	0,00	0	109,54	109,54	0	0	656.473,33	0	0,00	0,00	656.473,33
Zu-/Überschuss	-116.296,96	0,00	0,00	1.301.000	-109,52	-1.301.109,52	0	0	2.112.358,64	0	0,00	0,00	2.112.358,64

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
114110.78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	109,23	109,23	0	0	288.346,25	0	0,00	0,00	288.346,25
114110.68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	0,00	0,00	201.000	0,00	-201.000,00	0	0	1.016.691,11	0	0,00	0,00	1.016.691,11
114110.78831000 Fertige Erzeugnisse	125.556,98	0,00	0,00	0	0,31	0,31	0	0	368.127,08	0	0,00	0,00	368.127,08
114110.66112000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	9.260,02	0,00	0,00	1.100.000	0,02	-1.099.999,98	0	0	1.752.140,86	0	0,00	0,00	1.752.140,86
Saldo.	-116.296,96	0,00	0,00	1.301.000	-109,52	-1.301.109,52	0	0	2.112.358,64	0	0,00	0,00	2.112.358,64

091141109901**Grundstücksan- und verkäufe**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	878,00	0,00	0,00	5.400	6.240,00	840,00	0	0	58.021,00	0	0,00	0,00	63.421,00
Auszahlungen	273.548,41	0,00	0,00	181.500	78.792,70	-102.707,30	150.000	150.000	937.165,20	0	0,00	0,00	1.428.665,20
Zu-/Überschuss	-272.670,41	0,00	0,00	-176.100	-72.552,70	103.547,30	-150.000	-150.000	-879.144,20	0	0,00	0,00	-1.365.244,20

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
114110.78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	251.142,93	0,00	0,00	90.000	829,93	-89.170,07	50.000	50.000	668.618,08	0	0,00	0,00	818.618,08
114110.78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	50.000	72.881,22	22.881,22	50.000	50.000	171.179,15	0	0,00	0,00	321.179,15
114110.78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.405,48	0,00	0,00	40.000	0,00	-40.000,00	50.000	50.000	30.000,00	0	0,00	0,00	220.000,00
114110.68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	0,00	0,00	1.120	0,00	-1.120,00	0	0	29.219,42	0	0,00	0,00	30.339,42
114110.78520000 Auszahlungen für	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	414,12	0	0,00	0,00	414,12

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
114110.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	2.703,35	2.703,35	0	0	11.682,19	0	0,00	0,00	11.682,19
114110.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	12.050,00	0	0,00	0,00	12.050,00
114110.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	2.547,73	0	0,00	0,00	2.547,73
114110.66112000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	878,00	0,00	0,00	4.280	6.240,00	1.960,00	0	0	28.801,58	0	0,00	0,00	33.081,58
114110.78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
114110.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	500	540,36	40,36	0	0	40.673,93	0	0,00	0,00	41.173,93
114110.78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	1.000	1.837,84	837,84	0	0	0,00	0	0,00	0,00	1.000,00
Saldo.	-272.670,41	0,00	0,00	-176.100	-72.552,70	103.547,30	-150.000	-150.000	-879.144,20	0	0,00	0,00	-1.365.244,20

091143109901**An- und Verkauf von Mietwohnobjekten**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
114130.68800000 Einzahlungen aus der	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Veräußerung von Waren													
114130.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

105541301801**Wohngebiet In der Bitz**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	270.550,15	0,00	0,00	0	2.096,57	2.096,57	0	0	316.000,00	0	0,00	0,00	316.000,00
Auszahlungen	74,22	24.000,00	0,00	0	9.340,91	-14.659,09	13.600	13.600	29.903,89	0	0,00	0,00	57.103,89
Zu-/Überschuss	270.475,93	-24.000,00	0,00	0	-7.244,34	16.755,66	-13.600	-13.600	286.096,11	0	0,00	0,00	258.896,11

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
554130.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	74,22	24.000,00	0,00	0	5,63	-23.994,37	0	0	29.903,89	0	0,00	0,00	29.903,89
554130.68300000 Einzahlungen für sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0	1.048,29	1.048,29	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
554130.68300000 Einzahlungen für sonstige Sonderposten	270.550,15	0,00	0,00	0	1.048,28	1.048,28	0	0	316.000,00	0	0,00	0,00	316.000,00
114110.78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	9.335,28	9.335,28	13.600	13.600	0,00	0	0,00	0,00	27.200,00
Saldo.	270.475,93	-24.000,00	0,00	0	-7.244,34	16.755,66	-13.600	-13.600	286.096,11	0	0,00	0,00	258.896,11

105541302101**Ersatzflächen Nahversorgungszentrum Nord - Kostenerstattungsbetrag u. Herstellung**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	13.978,41	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	112.592,48	0	0,00	0,00	112.592,48
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	50.000	15.000	0,00	0	0,00	0,00	80.000,00
Zu-/Überschuss	13.978,41	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-50.000	-15.000	112.592,48	0	0,00	0,00	32.592,48

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
554130.683000000 Einzahlungen für sonstige Sonderposten	13.978,41	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	112.592,48	0	0,00	0,00	112.592,48
554130.785930000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	50.000	15.000	0,00	0	0,00	0,00	80.000,00
Saldo.	13.978,41	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-50.000	-15.000	112.592,48	0	0,00	0,00	32.592,48

111114102101**Anschaffung von Software und Geräten zur Digitalisierung der Stadtratsarbeit**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	5.040,84	0	0,00	0,00	5.040,84
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-5.040,84	0	0,00	0,00	-5.040,84

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
111410.784100000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	5.040,84	0	0,00	0,00	5.040,84
111410.723860000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionszm.	0,00	0,00	0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-5.040,84	0	0,00	0,00	-5.040,84

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
111410.52386000 GwG, Ausstattung- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

111144109901**Software, Lizenzen, Hardware f. Kernverwaltung**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	60.700,85	40.784,80	0,00	145.000	134.298,64	-51.486,16	27.000	20.000	220.913,73	0	0,00	0,00	432.913,73
Zu-/Überschuss	-60.700,85	-40.784,80	0,00	-145.000	-134.298,64	51.486,16	-27.000	-20.000	-220.913,73	0	0,00	0,00	-432.913,73

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
114410.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	49.481,23	40.784,80	0,00	60.000	62.018,35	-38.766,45	15.000	15.000	160.988,91	0	0,00	0,00	265.988,91
114410.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	796,55	0,00	0,00	0	24.086,79	24.086,79	0	0	12.112,10	0	0,00	0,00	12.112,10
114410.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	10.423,07	0,00	0,00	65.000	48.193,50	-16.806,50	12.000	5.000	47.812,72	0	0,00	0,00	134.812,72
114410.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	20.000	0,00	-20.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	20.000,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Saldo.	-60.700,85	-40.784,80	0,00	-145.000	-134.298,64	51.486,16	-27.000	-20.000	-220.913,73	0	0,00	0,00	-432.913,73

111150401701 Tilgungszuschuss für den Neubau Bauhof

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	55.900,00	0,00	0,00	52.000	47.300,00	-4.700,00	52.000	52.000	258.800,00	0	0,00	0,00	414.800,00
Zu-/Überschuss	-55.900,00	0,00	0,00	-52.000	-47.300,00	4.700,00	-52.000	-52.000	-258.800,00	0	0,00	0,00	-414.800,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
115040.78150000 Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich	55.900,00	0,00	0,00	52.000	47.300,00	-4.700,00	52.000	52.000	258.800,00	0	0,00	0,00	414.800,00
Saldo.	-55.900,00	0,00	0,00	-52.000	-47.300,00	4.700,00	-52.000	-52.000	-258.800,00	0	0,00	0,00	-414.800,00

111160001701 Anschaffung einer neuen HKR-Software

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	2.320,02	0,00	0,00	6.000	0,00	-6.000,00	0	0	73.031,33	0	0,00	0,00	73.031,33
Zu-/Überschuss	-2.320,02	0,00	0,00	-6.000	0,00	6.000,00	0	0	-73.031,33	0	0,00	0,00	-73.031,33

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
116110.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	53.261,43	0	0,00	0,00	53.261,43

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
116110.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	2.320,02	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
116210.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	5.295,50	0	0,00	0,00	5.295,50
116180.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	1.500	0,00	-1.500,00	0	0	2.500,00	0	0,00	0,00	2.500,00
116180.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	4.500	0,00	-4.500,00	0	0	7.500,00	0	0,00	0,00	7.500,00
116140.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	4.474,40	0	0,00	0,00	4.474,40
Saldo.	-2.320,02	0,00	0,00	-6.000	0,00	6.000,00	0	0	-73.031,33	0	0,00	0,00	-73.031,33

111281102301**Gasmangellage**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	32.200	30.659,02	-1.540,98	0	0	0,00	0	0,00	0,00	32.200,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-32.200	-30.659,02	1.540,98	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-32.200,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
128110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	32.200	30.659,02	-1.540,98	0	0	0,00	0	0,00	0,00	32.200,00
128110.72386000 GwG, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zusammenhang m. Investitionszm.	0,00	0,00	0,00	1.800	0,00	-1.800,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-32.200	-30.659,02	1.540,98	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-32.200,00

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
128110.52386000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsrm.	0,00	0,00	0,00	1.800	0,00	-1.800,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

112110009901**investive Ausstattung für Schulen inkl. EDV**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	41.600,00	0	0,00	0,00	41.600,00
Auszahlungen	50.937,82	0,00	0,00	77.500	25.538,10	-51.961,90	31.000	31.000	150.323,83	0	0,00	0,00	288.323,83
Zu-/Überschuss	-50.937,82	0,00	0,00	-77.500	-25.538,10	51.961,90	-31.000	-31.000	-108.723,83	0	0,00	0,00	-246.723,83

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
211110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	13.534,26	0,00	0,00	45.000	25.538,10	-19.461,90	15.000	15.000	38.779,48	0	0,00	0,00	128.779,48
211110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	7.076,93	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	17.000,00	0	0,00	0,00	17.000,00
211110.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	1.625,50	0	0,00	0,00	1.625,50
211210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	1.679,37	0,00	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	8.000	8.000	23.343,91	0	0,00	0,00	47.343,91
211210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	21.518,18	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	25.500,00	0	0,00	0,00	25.500,00
211210.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	975,30	0	0,00	0,00	975,30

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Schutzrechte													
211310.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	7.129,08	0,00	0,00	22.500	0,00	-22.500,00	8.000	8.000	35.449,44	0	0,00	0,00	59.449,44
211310.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
211310.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	650,20	0	0,00	0,00	650,20
211110.68190000 Investitionszuwendungen / Sonstige	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
211110.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	15.300,00	0	0,00	0,00	15.300,00
211210.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	24.700,00	0	0,00	0,00	24.700,00
211310.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	1.600,00	0	0,00	0,00	1.600,00
211110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	7.000,00	0	0,00	0,00	7.000,00
Saldo.	-50.937,82	0,00	0,00	-77.500	-25.538,10	51.961,90	-31.000	-31.000	-108.723,83	0	0,00	0,00	-246.723,83

112721102101**Neuausstattung der Bücherei nach der Rückkehr in den Leininger Oberhof**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	20.000,00	0	0,00	0,00	20.000,00
Auszahlungen	0,00	60.000,00	0,00	4.000	63.898,38	-101,62	0	0	8.000,00	0	0,00	0,00	8.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-60.000,00	0,00	-4.000	-63.898,38	101,62	0	0	12.000,00	0	0,00	0,00	12.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
272110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	60.000,00	0,00	4.000	63.898,38	-101,62	0	0	8.000,00	0	0,00	0,00	8.000,00
272110.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
272110.61442600 Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke im Zusammen- hang m. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
272110.68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	20.000,00	0	0,00	0,00	20.000,00
272110.72386000 GwG, Austattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	0,00	20.000	26.080,13	6.080,13	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	-60.000,00	0,00	-4.000	-63.898,38	101,62	0	0	12.000,00	0	0,00	0,00	12.000,00

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
272110.41442600 Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke im Zusammenhang m. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
272110.52386000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	20.000	26.080,13	6.080,13	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

113650009901**investive Ausstattung für Kitas inkl. EDV**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	24.952,50	14.697,56	0,00	90.800	56.444,23	-49.053,33	25.000	25.000	228.209,63	0	0,00	0,00	360.709,63
Zu-/Überschuss	-24.952,50	-14.697,56	0,00	-90.800	-56.444,23	49.053,33	-25.000	-25.000	-228.209,63	0	0,00	0,00	-360.709,63

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365110.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365210.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365310.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365410.78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
365110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	4.080,44	12.942,56	0,00	20.000	21.123,56	-11.819,00	9.000	9.000	41.220,93	0	0,00	0,00	68.220,93

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	3.623,55	3.623,55	2.500	2.500	2.200,00	0	0,00	0,00	9.700,00
365310.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	23.500	9.733,39	-13.766,61	2.500	2.500	18.369,12	0	0,00	0,00	49.369,12
365410.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	2.220,45	1.755,00	0,00	8.000	6.687,66	-3.067,34	7.500	7.500	27.485,39	0	0,00	0,00	49.985,39
365110.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	18.359,68	0	0,00	0,00	18.359,68
365710.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	18.651,61	0,00	0,00	34.000	10.335,07	-23.664,93	3.500	3.500	115.274,51	0	0,00	0,00	159.774,51
365210.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	5.300	4.941,00	-359,00	0	0	5.300,00	0	0,00	0,00	5.300,00
Saldo.	-24.952,50	-14.697,56	0,00	-90.800	-56.444,23	49.053,33	-25.000	-25.000	-228.209,63	0	0,00	0,00	-360.709,63

113657102301**Einrichtung einer Waldkita-Gruppe**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	160.000	0	0,00	0	0,00	0,00	160.000,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	270.000	0	0,00	0	0,00	0,00	270.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-110.000	0	0,00	0	0,00	0,00	-110.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365710.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	270.000	0	0,00	0	0,00	0,00	270.000,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365710.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	80.000	0	0,00	0	0,00	0,00	80.000,00
365710.68143000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	80.000	0	0,00	0	0,00	0,00	80.000,00
365710.72386000 GwG, Austattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	6.500	0	0,00	0	0,00	0,00	6.500,00
365710.72316000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Zusammenhang Invest.maß- nahme)	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	7.000	0	0,00	0	0,00	0,00	7.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-110.000	0	0,00	0	0,00	0,00	-110.000,00

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
365710.52386000 GwG, Austattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	6.500	0	0,00	0	0,00	0,00	6.500,00
365710.52316000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung (Zusammenhang Inv.maßnahme)	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	7.000	0	0,00	0	0,00	0,00	7.000,00

113661309901**investive Ausstattung für Spielplätze**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	92.304,76	493.703,58	0,00	80.000	445.437,33	-250.759,01	30.000	30.000	713.401,88	0	0,00	0,00	803.401,88
Zu-/Überschuss	-92.304,76	-493.703,58	0,00	-80.000	-445.437,33	250.759,01	-30.000	-30.000	-713.401,88	0	0,00	0,00	-803.401,88

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
366130.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	73.796,51	47.261,00	0,00	30.000	71.487,51	-5.773,49	30.000	30.000	158.380,97	0	0,00	0,00	248.380,97
366130.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
366130.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	18.508,25	446.442,58	0,00	50.000	373.949,82	-244.985,52	0	0	555.020,91	0	0,00	0,00	555.020,91
Saldo.	-92.304,76	-493.703,58	0,00	-80.000	-445.437,33	250.759,01	-30.000	-30.000	-713.401,88	0	0,00	0,00	-803.401,88

114241101601**Generalsanierung Rudolf-Harbig-Stadion (1. BA mit Förderung)**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	100.000	0,00	-100.000,00	500.000	537.000	100.000,00	0	0,00	0,00	1.137.000,00
Auszahlungen	75.167,68	264.832,32	0,00	150.000	62.675,42	-352.156,90	2.000.000	1.673.000	407.652,49	0	0,00	0,00	4.230.652,49
Zu-/Überschuss	-75.167,68	-264.832,32	0,00	-50.000	-62.675,42	252.156,90	-1.500.000	-1.136.000	-307.652,49	0	0,00	0,00	-3.093.652,49

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
424110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	75.167,68	264.832,32	0,00	150.000	62.675,42	-352.156,90	2.000.000	1.673.000	407.652,49	0	0,00	0,00	4.230.652,49
424110.68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	100.000	0,00	-100.000,00	500.000	537.000	100.000,00	0	0,00	0,00	1.137.000,00
Saldo.	-75.167,68	-264.832,32	0,00	-50.000	-62.675,42	252.156,90	-1.500.000	-1.136.000	-307.652,49	0	0,00	0,00	-3.093.652,49

114241102201 Generalsanierung Rudolf-Harbig-Stadion (2.BA u.a.)

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	50.000,00	0,00	50.000	34.830,61	-65.169,39	760.000	1.000.000	50.000,00	0	0,00	0,00	1.860.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000	-34.830,61	65.169,39	-760.000	-1.000.000	-50.000,00	0	0,00	0,00	-1.860.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
424110.78593000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	50.000	34.830,61	-65.169,39	760.000	1.000.000	50.000,00	0	0,00	0,00	1.860.000,00
Saldo.	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000	-34.830,61	65.169,39	-760.000	-1.000.000	-50.000,00	0	0,00	0,00	-1.860.000,00

114243102301 Generalsanierung Kunstrassenplatz Sportanlage Sausenheim

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	80.000	0	0,00	0	0,00	0,00	80.000,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	150.000	8.637,30	-141.362,70	345.000	0	0,00	0	0,00	0,00	495.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-150.000	-8.637,30	141.362,70	-265.000	0	0,00	0	0,00	0,00	-415.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
424310.78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	150.000	8.637,30	-141.362,70	345.000	0	0,00	0	0,00	0,00	495.000,00
424310.68142000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	80.000	0	0,00	0	0,00	0,00	80.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-150.000	-8.637,30	141.362,70	-265.000	0	0,00	0	0,00	0,00	-415.000,00

115360101901**Errichtung einer flächendeckenden Breitbandinfrastruktur**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	3.060,50	0,00	0,00	150.000	2.972,94	-147.027,06	50.000	0	165.145,72	0	0,00	0,00	215.145,72
Zu-/Überschuss	-3.060,50	0,00	0,00	-150.000	-2.972,94	147.027,06	-50.000	0	-165.145,72	0	0,00	0,00	-215.145,72

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
536010.78150000 Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich	3.060,50	0,00	0,00	150.000	2.972,94	-147.027,06	50.000	0	165.145,72	0	0,00	0,00	215.145,72
Saldo.	-3.060,50	0,00	0,00	-150.000	-2.972,94	147.027,06	-50.000	0	-165.145,72	0	0,00	0,00	-215.145,72

115511102101**Herstellung eines Begegnungsplatzes in Sausenheim**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	7.569,50	7.569,50	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	3.867,50	3.867,50	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	3.702,00	3.702,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
551110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	3.867,50	3.867,50	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
551110.78540000 Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
551110.68190000	0,00	0,00	0,00	0	7.569,50	7.569,50	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Investitionszuwendungen / Sonstige													
551110.78550000 Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
551110.72386000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	0,00	0	1.002,48	1.002,48	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
551110.61496000 Einz. aus Zuweisungen f. lfde Zwecke von Sonstigen in Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	0,00	0	1.000,00	1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	3.702,00	3.702,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
551110.52386000 GwG, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände im Zsmhang m. Investitionsm.	0,00	0,00	0,00	0	1.002,48	1.002,48	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
551110.41496000 Zuweisungen f. laufende Zwecke von Sonstigen in Zusammenhang m. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	1.000,00	1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

115511109901**Investive Maßnahmen an öffentlichen Grünanlagen**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	15.000	0,00	-15.000,00	0	0	27.130,00	0	0,00	0,00	27.130,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	-27.130,00	0	0,00	0,00	-27.130,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
551110.78571000 Auszahlungen für	0,00	0,00	0,00	15.000	0,00	-15.000,00	0	0	27.130,00	0	0,00	0,00	27.130,00

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro													
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-15.000	0,00	15.000,00	0	0	-27.130,00	0	0,00	0,00	-27.130,00

115731102201 Investive Anschaffungen Weihnachtsmarkt u. a.

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	10.843,31	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	9.000,00	0	0,00	0,00	9.000,00
Zu-/Überschuss	-10.843,31	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-9.000,00	0	0,00	0,00	-9.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	10.843,31	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	9.000,00	0	0,00	0,00	9.000,00
Saldo.	-10.843,31	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-9.000,00	0	0,00	0,00	-9.000,00

115736102201 Innenstadtbelebung durch bepflanzbare Sitzbänke

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	14.175,00	14.175,00	0	0	10.000,00	0	0,00	0,00	10.000,00
Auszahlungen	22.491,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	20.000,00	0	0,00	0,00	20.000,00
Zu-/Überschuss	-22.491,00	0,00	0,00	0	14.175,00	14.175,00	0	0	-10.000,00	0	0,00	0,00	-10.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
--	------------------	------------------	-----------------	----------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	------------	--------------	---------------	-----------------	-------------------

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573610.68140000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU	0,00	0,00	0,00	0	14.175,00	14.175,00	0	0	10.000,00	0	0,00	0,00	10.000,00
573610.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	22.491,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	20.000,00	0	0,00	0,00	20.000,00
Saldo.	-22.491,00	0,00	0,00	0	14.175,00	14.175,00	0	0	-10.000,00	0	0,00	0,00	-10.000,00

115737102101**Sanierung/Modernisierung Parkschenke**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573710.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
573710.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
573710.72316000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Zusammenhang Invest.maß- nahme)	30.469,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	55.207,92	0	0,00	0,00	55.207,92
573710.61440600 Zuweisungen f. laufende Zwecke von der EU im Zusammenhang mit Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573710.52316000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung (Zusammenhang Inv.maßnahme)	846,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	55.207,92	0	0,00	0,00	55.207,92
573710.41440600 Zuweisungen f. laufende Zwecke von der EU im Zusammenhang mit Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

115737109901 investive Auszahlungen in der Parkschenke

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573710.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

115752202301 LEADER-Förderung Himmelsliegen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	5.600	0,00	-5.600,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.600,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	12.100	11.793,50	-306,50	600	0	0,00	0	0,00	0,00	12.700,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-6.500	-11.793,50	-5.293,50	-600	0	0,00	0	0,00	0,00	-7.100,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
575220.68140000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU	0,00	0,00	0,00	5.600	0,00	-5.600,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.600,00
575220.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	12.100	11.793,50	-306,50	600	0	0,00	0	0,00	0,00	12.700,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-6.500	-11.793,50	-5.293,50	-600	0	0,00	0	0,00	0,00	-7.100,00

115752302201**Neue Vorwegweiser Autofreies Eistal**

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	7.605,41	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	9.000,00	0	0,00	0,00	9.000,00
Zu-/Überschuss	-7.605,41	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-9.000,00	0	0,00	0,00	-9.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
575230.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	7.605,41	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	9.000,00	0	0,00	0,00	9.000,00
Saldo.	-7.605,41	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-9.000,00	0	0,00	0,00	-9.000,00

54111099001

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	34,98	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-18.306,91	0	0,00	0,00	-18.306,91
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	61.532,81	0	0,00	0,00	61.532,81
Zu-/Überschuss	34,98	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-79.839,72	0	0,00	0,00	-79.839,72

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.78530000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	12.706,17	0	0,00	0,00	12.706,17
541110.68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	34,98	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-18.306,91	0	0,00	0,00	-18.306,91
541110.78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	46.208,64	0	0,00	0,00	46.208,64
541110.68250000 Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
541110.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	2.618,00	0	0,00	0,00	2.618,00
541110.72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	436.579,96	0,00	0,00	0	346.961,27	346.961,27	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	34,98	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-79.839,72	0	0,00	0,00	-79.839,72

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
541110.52338000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßenunterhaltung	472.085,18	0,00	0,00	0	307.292,27	307.292,27	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

57321099001

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	3.489,88	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	1.805,10	0	0,00	0,00	1.805,10
Zu-/Überschuss	-3.489,88	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-1.805,10	0	0,00	0,00	-1.805,10

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573210.72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	16.188,84	0,00	0,00	20.000	2.003,40	-17.996,60	20.000	20.000	78.653,61	0	0,00	0,00	138.653,61
573210.72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	2.972,58	0,00	0,00	5.500	4.385,85	-1.114,15	5.500	5.500	0,00	0	0,00	0,00	0,00
573210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	3.489,88	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	1.805,10	0	0,00	0,00	1.805,10
573210.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-3.489,88	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-1.805,10	0	0,00	0,00	-1.805,10

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573210.52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.982,50	0,00	0,00	20.000	2.003,40	-17.996,60	20.000	20.000	78.653,61	0	0,00	0,00	138.653,61
573210.52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.972,58	0,00	0,00	5.500	4.385,85	-1.114,15	5.500	5.500	0,00	0	0,00	0,00	0,00

57341099001

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573410.72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.350,79	0,00	0,00	3.000	11.668,76	8.668,76	3.000	3.000	18.034,82	0	0,00	0,00	27.034,82
573410.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Folgekosten

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
573410.52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.350,79	0,00	0,00	3.000	13.380,28	10.380,28	3.000	3.000	18.034,82	0	0,00	0,00	27.034,82

57532099001

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	5.499,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	6.500	0	5.500,00	0	0,00	0,00	12.000,00
Zu-/Überschuss	-5.499,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-6.500	0	-5.500,00	0	0,00	0,00	-12.000,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2022	HH-Reste 2022	UPL/APL 2023	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
575230.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	5.499,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	6.500	0	5.500,00	0	0,00	0,00	12.000,00
Saldo.	-5.499,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-6.500	0	-5.500,00	0	0,00	0,00	-12.000,00

Rechenschaftsbericht

zum Jahresabschluss

der Stadt Grünstadt



zum 31.12.2023

- 1. Einführung**
- 2. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadtverwaltung Grünstadt**
 - 2.1 Vermögenslage
 - 2.2 Ertragslage
 - 2.2.1 Jahresergebnis
 - 2.2.2 Vergleich Ergebnishaushalt (Plan/Rechnungsergebnis)
 - 2.2.3 Vollzug der Haushaltssperre
 - 2.2.4 Übersicht über die Entwicklung der Teilhaushalte
 - 2.3. Finanzlage
 - 2.3.1 Finanzmittelüberschuss
 - 2.3.2 Laufende Tätigkeit
 - 2.3.3 Investive Tätigkeit
 - 2.3.4 Investive Tätigkeit -Einzelheiten-
 - 2.3.4.1 Plan/Ist-Abweichungen Einzahlungen
 - 2.3.4.2 Plan/Ist-Abweichungen Auszahlungen
 - 2.3.4.3 Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Einzelnen (neu)
 - 2.3.4.4 Übertragungen von Auszahlungsermächtigungen
 - 2.4 Haushaltsausgleich
- 3. Entwicklung der Verbindlichkeiten und Bürgschaften**
 - 3.1 Gesamtverbindlichkeiten
 - 3.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen
 - 3.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung
 - 3.4 Bürgschaften
- 4. Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage**
 - 4.1 Kennzahlen zur Vermögensstruktur
 - 4.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur
 - 4.3 Kennzahlen zur Ertragslage
 - 4.4 Kennzahlen zur Finanzlage
- 5. Prognosebericht, Risikobericht**

1. Einführung

Dem Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Gegenstück zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, soll nach § 49 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) entnommen werden können:

- eine Darstellung des Verlaufes der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt derart, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.
- eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der städtischen Aufgabenerfüllung entsprechenden Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

In die Analyse einbezogen werden sollen (produktorientierte) Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind.

Weiterhin soll der Rechenschaftsbericht auf:

- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- zu erwartende mögliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung und zugrunde liegende Annahmen eingehen.

Damit fließt in den Rechenschaftsbericht eine Fülle von Informationen ein, welche im Weiteren darzustellen sind.

2. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

2.1 Vermögenslage

Da im Anhang entsprechend ausführliche Erläuterungen enthalten sind, werden an dieser Stelle nur die Rahmendaten der Bilanz nochmals in Kürze dargestellt.

Die Veränderung der Vermögenswerte, das Eigen- und Fremdkapital zum Vorjahr sind nachstehend aufgeführt:

	Bilanz 31.12.2023	Bilanz 31.12.2022	Veränderung	Veränderung %
Anlagevermögen:	138.331.553,52	136.640.786,80	1.690.766,72	1,24 %
Umlaufvermögen:	5.571.988,91	5.781.454,47	- 209.465,56	- 3,62 %
<i>Vermögen Gesamt:</i>	<i>143.903.542,43</i>	<i>142.422.241,27</i>	<i>1.481.301,16</i>	<i>1,04 %</i>
Aktive Rechnungsabgrenzung:	266.493,38	79.933,56	186.559,82	233,39 %
Summe Aktiva	144.170.035,81	142.502.174,83	1.667.860,98	1,17 %
Kapitalrücklage:	81.040.821,96	81.974.122,24	- 933.300,28	- 1,14 %
sonstige Rücklagen	46.517,47	46.487,67	29,80	0,06 %
Ergebnisvortrag:	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag:	4.052.623,32	- 933.300,28	4.985.923,60	- 534,23 %
Sonderposten:	33.898.631,46	33.307.164,63	591.466,83	1,78 %
Rückstellungen:	9.922.275,09	10.096.950,32	- 174.675,23	- 1,73 %
Verbindlichkeiten:	15.191.540,92	17.983.196,19	- 2.791.655,27	- 15,52 %
<i>Verbindlichkeiten und Rückstellungen gesamt:</i>	<i>25.113.816,01</i>	<i>28.080.146,51</i>	<i>- 2.966.330,50</i>	<i>- 10,56 %</i>
<i>Passive Rechnungsabgrenzung:</i>	<i>17.625,59</i>	<i>27.554,06</i>	<i>- 9.928,47</i>	<i>- 36,03 %</i>
Summe Passiva	144.170.035,81	142.502.174,83	1.667.860,98	1,17 %

*Beträge in EURO

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein **positives Eigenkapital** in Höhe von **85.139.962,75 €** aus. Das Eigenkapital hat sich im Rechnungsjahr auf Grund des Jahresüberschusses 2023 um rund 4,05 Mio. € erhöht. Die Bilanzsumme hat sich weiter erhöht.

Das Vermögen der Stadt beträgt zum Bilanzstichtag 144.170.035,81 €. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich das Vermögen um 1.667.860,98 € erhöht. Einzelheiten zu den Bilanzveränderungen können dem Anhang entnommen werden.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 25.113.816,01 €. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen signifikant um 2.966.330,50 € vermindert. In beiden Bereichen ist es zu einer Minderung gekommen, wobei die Rückstellungen nur marginal zurückgelaufen sind. Wesentlicher Punkt war die Verminderung der Liquiditätskredite. Diese wurden von insgesamt 4 Mio. EUR in 2022 auf 1,5 Mio. EUR zum Bilanzstichtag 31.12.2023 reduziert. Ermöglicht wurde diese Entschuldung durch den hohen positiven Saldo der konsumtiven Finanzrechnung. Die Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen konnte gleichfalls leicht zurückgeführt werden, da die Investitionskreditaufnahme geringer ausfiel, als die ordentliche Tilgung. Der Handlungsspielraum der Stadt hat sich im laufenden Rechnungsjahr in der Gesamtschau hierdurch spürbar verbessert.

Das Vermögen ist in Höhe von 33.898.631,46 € durch Beiträge, Zuwendungen u.v.a.m., die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat sich das Volumen bei den Sonderposten nochmals erhöht.

2.2 Ertragslage

2.2.1 Jahresergebnis:

	31.12.2023	31.12.2022	Veränderung
Summe der laufenden Erträge	41.560.779,33	35.005.137,97	6.555.641,36
Summe der laufenden Aufwendungen	37.338.979,65	35.078.332,24	2.260.647,41
Finanzergebnis	- 169.176,36	- 860.106,01	690.929,65
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	4.052.623,32	- 933.300,28	4.985.923,60

*Beträge in EURO

Allgemeiner Überblick:

In der Ergebnisrechnung ist ein Jahresüberschuss von 4.052.623,32 € ausgewiesen. In der Haushaltsplanung wurde noch von einem Jahresfehlbedarf von 269.085 € ausgegangen, so dass sich eine Verbesserung von insgesamt 4.321.708,32 € ergibt.

Im Vorjahr war noch ein Fehlbetrag von 933.300,28 € festzustellen. In diesem Rechnungsjahr konnten die Planzahlen aus dem Nachtragshaushalt 2023 pulverisiert werden. Im laufenden Ertrag ist gegenüber den Planzahlen nochmals eine Mehrung um über 3,6 Mio. € festzustellen. Diese sind auch weitgehend zahlungswirksam. Beim laufenden Aufwand sind rund 0,5 Mio.€ Minderaufwendungen festzustellen. Die Einsparungen sind nur noch mit rund 1,4 % zu beziffern.

Im Vergleich des Rechnungsergebnisses zu den Planzahlen ist insbesondere Folgendes festzustellen:

Im Bereich der Steuern wurden die Ansätze insgesamt um über 1,56 Mio. € übertroffen, was eine ganz wesentliche Ursache für die Ergebnisverbesserung darstellt.

Das überaus positive Jahresergebnis ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Erträge und Einzahlungen bei der Gewerbesteuer ein neues Allzeithoch erreicht haben. Dies ist zumindest in Teilen erklärbar. Ab 2020 war in Folge der Corona-Pandemie eine Herabsetzung von Gewerbesteuer-Vorauszahlungen schnell umsetzbar. Dies deshalb, da die Politik die Gewerbetreibenden in dieser schwierigen Wirtschaftslage unterstützen wollte. Hiervon wurde auch Gebrauch gemacht. Zwischenzeitlich zeigt sich, dass in den Veranlagungsjahren 2020 bis 2022 die Umsätze und auch Gewinne der Unternehmen nicht im befürchteten Ausmaße rückgelaufen sind. Das führt bei den endgültigen Jahresveranlagungen zu Nachzahlungen und auch zu erhöhten Vorauszahlungen für Folgejahre. Im Weiteren sind bei den Aufwendungen und laufenden Auszahlungen, insbesondere im Bereich der Unterhaltung, viele Haushaltsmittel nicht abgeflossen. In der Summe führte dies zu diesem sehr positiven Jahresergebnis. Der Saldo der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen hat auf die Veränderung des Jahresergebnisses hingegen keinen Einfluss.

Beim Personaletat ist eine spürbare Ausweitung erkennbar. Dies ist durch weitere Aufgaben (zusätzliche Plätze in Kindertagesstätten) und merkliche Lohnsteigerungen, unter Einbezug von Inflationsausgleichszahlungen, zu begründen. Der Anstieg der Kapitalmarktzinsen in 2023 bildet sich in diesem Jahresergebnis (noch) nicht ab, da im kurz- und langfristigen Bereich günstige Zinskonditionen (noch) gesichert waren. Bei den Liquiditätskrediten konnte im Rechnungsjahr eine deutliche Rückführung erreicht werden.

Im Jahresergebnis ist auch die Bildung eines Sonderpostens für die Belastungen für den Kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 1 Mio. € enthalten. Eine Auflösung dieses Sonderpostens in Höhe von 480 T€ war vorzunehmen, da eine deutlich erhöhte Kreisumlage zu belegen war. Per Saldo wird der Jahresabschluss um 520 T€ hierdurch verschlechtert. Der Sonderposten war im laufenden Rechnungsjahr zu bilden, da die Voraussetzungen des § 38 Absatz 6 GemHVO vorlagen. Der Grundsatz der periodengerechten Abgrenzung wird hiermit entsprechend umgesetzt. Insoweit wird die Ergebnisrechnung deutlich durch diesen nicht zahlungswirksamen Vorgang belastet. Der Jahresfehlbetrag 2023 ist gemäß den gesetzlichen Vorgaben vorzutragen. Durch die Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung werden die Fehlbeträge der Vorjahre nicht mehr aufsummiert. Lediglich der Fehlbetrag/Jahresüberschuss des aktuellen Rechnungsjahres wird im nächstfolgenden Jahr verrechnet. Dies bedeutet, dass der 2022er Fehlbetrag in 2023 mit der Kapitalrücklage verrechnet wird. Des Weiteren wurde eine Rückstellung von 200 T€ gem. § 36 GemHVO für unterlassene Instandhaltung bei einem Mietwohnungsgebäude gebildet. Hier konnte über mehrere Jahre hinweg eine notwendige Modernisierung nicht durchgeführt werden.

Einzelheiten zur Ergebnisrechnung:

Steuererträge sind, im Vergleich zum Vorjahr deutlich verbessert. Zum Beginn des Rechnungsjahres wurde der Hebesatz der Grundsteuer B um weitere 100 Prozentpunkte bei der Gewerbesteuer um 15 Prozentpunkte erhöht.

Mit über 24,7 Mio. € konnte ein weiteres Rekordergebnis verzeichnet werden. Nahezu sämtliche Steuerarten konnten Zuwächse erzielen, was für eine gute Erholung in vielen Bereichen spricht.

Das insgesamt hohe Steuerniveau ist im Wesentlichen auf die Erträge aus der Gewerbesteuer zurückzuführen. Hier konnte das Ergebnis vom Vorjahr um 3,1 Mio. € übertroffen werden. Die Baubranche, das Handwerk, oder auch viele Mittelständler haben die Auftragsbücher -nach wie vor- voll. Die Dimension dieses Aufschwunges war so in der Breite nicht zu erwarten.

Der Aufwuchs bei der Einkommenssteuer hingegen war geringer als geplant. Hier zeichnen sich am Horizont des Arbeitsmarktes deutliche Unwägbarkeiten ab.

Die Anteile aus der Umsatzsteuer sind relativ stabil. Der Konsum zeigt sich nicht mehr als die große Stütze der Binnenkonjunktur.

Die Ertragszahlen bei der Grundsteuer B sind deutlich nach oben gegangen. Dies ist nahezu vollständig auf die Hebesatzerhöhung zurückzuführen, da die Grundlagen statisch sind und Einnahmewachse sich lediglich aus Neubewertungen ergeben.

Bei der Vergnügungssteuer hat im Rechnungsjahr eine weitere Normalisierung der Erträge eingesetzt. Spielhallen sind wieder dauerhaft geöffnet und können den Geschäftsbetrieb ohne Beeinträchtigungen führen. Daher waren nahezu 600 T€ an Erträgen festzustellen.

Die **Erträge der sozialen Sicherung** sind auf hohem Niveau eingependelt. Allerdings kommt es bei den Abrechnungen mit dem Landkreis immer wieder zu zeitlichen Verzögerungen. Diese korrespondieren mit den Aufwendungen der sozialen Sicherung (s.u.).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind im laufenden Rechnungsjahr deutlich angestiegen, weil vorwiegend Verwaltungsgebühren einen Anstieg zu verzeichnen haben. Wesentlich ist dieser Anstieg im Bestattungswesen begründet. Zum einen wurden die Friedhofsgebühren neu kalkuliert und haben zu einem Aufwuchs von rund 40% geführt. Des Weiteren werden die Entgelte für die Grabnutzung ab 2023 dem Ergebnis- und laufenden Finanzhaushalt zugeordnet. Bisher waren diese als investive Einzahlungen zu verbuchen. Dies brachte eine Verbesserung um über 148 T€ mit sich. Außerdem waren alle bisher gebildeten Sonderposten für Grabnutzungsentgelte in einer Summe im Rechnungsjahr 2023 aufzulösen. Diese führte zu einem atypischen Einmalertrag von fast 600 T€. Diese Änderungen wurden von der Landesregierung im Dezember 2023 beschlossen und nur überschaubar kommuniziert.

Die Parkgebühren haben nochmals einen deutlichen Anstieg genommen und beeinflussen gleichfalls diese Position. Das Ende der Geschäftsschließungen und die Normalisierung des Geschäftsalltags in der Innenstadt trägt zu dieser Veränderung bei.

Der Regelbetrieb in den Kindertagesstätten führt zu deutlichen Verbesserungen der Erträge aus Beteiligung an Essenskosten.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte**, welche vorwiegend aus Mieten und Pachten bestehen, sind im Plan-Ist- Vergleich stabil. Wo es möglich ist, werden Vertragsanpassungen durchgeführt.

Bei den **sonstigen laufenden Erträgen** sind nur marginale Veränderungen festzustellen. Die nichtzahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Rückstellung und Sonderposten beeinflussen diese Position in besonderer Weise. Dahingegen ist die Konzessionsabgabe eine grundsätzlich planbare Ertragssäule, die diesmal allerdings nur mit rund 624 T€ zur Finanzierung des Gesamthaushalts beiträgt. Der Konzessionär für Gas, Wasser und Strom zahlt hier für die Nutzung der öffentlichen Grundstücke ein Entgelt, was diesen Vorteil widerspiegeln soll.

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** sind im Ergebnis um fast 500 TEUR höher, als dies in der Haushaltsplanung dargestellt war. Ursächlich sind hierfür weitgehend nichtzahlungswirksame Vorgänge, wie die Zuführungen zu Beihilfe- und Pensionsrückstellungen für Beamte mit über 500 TEUR. Beamtenrechtliche Statusänderungen sind hierfür regelmäßig ursächlich und nicht planbar. Die Personalaufwendungen steigen generell an, da Mehrpersonal in vielen Bereichen (insbesondere bei der frühkindlichen Erziehung, sowie weitere Betreuungskräfte) benötigt wird und sich daher eine Verstetigung der Aufwendungen ergibt. Spürbare Tarifabschlüsse bilden sich in dieser Position deutlich ab. Ein Blick auf die Zahlen der Vorjahre zeigt ein stetig ansteigendes Niveau.

Bei den **Sach- und Dienstleistungen** sind deutliche Einsparungen erkennbar. Wesentlicher Punkt stellen hierbei die Unterhaltungskosten im Bereich der Grundstücke dar. Insgesamt sind 18,6 % der hier geplanten Aufwendungen nicht abgeflossen. Insoweit wird auf die nachstehende Tabelle zu den wesentlichen Abweichungen verwiesen. Im Bereich des Straßenunterhalts war hingegen eine deutliche Aufwandsmehrung zu konstatieren.

Unter **Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen** war die Kreisumlage mit mittlerweile über 9,26 Mio. € die größte Ausgabeposition. Ein Anstieg von rund 5,5 % ist mehr als beachtlich, allerdings auch der hohen Steuerkraft der Stadt Grünstadt geschuldet.

Die **Aufwendungen** der **sozialen Sicherung** nehmen wieder größeren finanziellen Raum ein und etablieren sich auf höherem Niveau. Die Wanderungsbewegungen dauern fort.

Bei den **sonstigen laufenden Aufwendungen** ist ein deutlicher Anstieg im jahresübergreifenden Vergleich von rund 1,96 Mio. € auf 2,936 Mio. € festzustellen. Dies ist auch auf nichtzahlungswirksame Vorgänge (Bildung von Rückstellungen) zurückzuführen. Die Aufwendungen für Mieten haben sich nahezu verdoppelt, da in Schulen schnellstmöglich weiterer Schulraum nur über die Anmietung von Schulcontainern gesichert werden kann.

Die Gewinnausschüttung der Stadtwerke Grünstadt GmbH betrug im Rechnungsjahr 34.115,51 €. Nach drei Jahren konnte die Stadt nach der Verrechnung des Gewinns der Versorgungssparte mit den Verlusten des aus dem Betrieb des „CabaLela“ wieder eine Zahlung erhalten. Diese ist bei **Zins- und sonstige Finanzaufwendungen** dargestellt. Der Verlustausgleich, vor der Gewinnverrechnung, war mit 1.340.584,64 € zu beziffern. Der Badbetrieb hatte in den letzten Jahren unter der pandemischen Lage zu leiden, auf Grund von Schließungsphasen blieb das laufende Geschäft lange schwierig. In diesem Zusammenhang ist aber festzustellen, dass der Stadt, als Gegenleistung für die Bürgschaft, 39.176,97 € in Form einer Avalprovision zugeflossen sind. Für die Zukunft ist es wichtig, dass auf eine Begrenzung des Verlustausgleiches für das „CabaLela“ hingearbeitet wird.

Der Vergleich der Ist-Zahlen zu den Haushaltsansätzen kann den folgenden Tabellen entnommen werden. Erläuterungen sind enthalten und geben einen Überblick der Veränderungen im laufenden Haushaltsjahr.

2.2.2. Plan-/Ist-Abweichungen Erträge:

Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	RE 2023	Differenz	Erläuterungen
40120000	Grundsteuer B	2.950.000,00	2.963.758,66	- 13.758,66	Ergebnis entspricht annähernd der Haushaltsplanung
40130000	Gewerbesteuer	9.000.000,00	10.623.510,25	- 1.623.510,25	Ansatz konnte durch hohe Endabrechnungen übertroffen werden
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.500.000,00	8.185.912,92	314.087,08	Bisher robuster Arbeitsmarkt rücklaufend
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.200.000,00	1.335.055,56	- 135.055,56	Planansatz übertroffen, da Erwartungshaltung zu negativ. Im Vergleich zum letztjährigen Rechnungsergebnis keine Verbesserung
40310000	Vergnügungssteuer	600.000,00	592.252,34	7.747,66	Geschäftsbetrieb läuft nach der Pandemie wie gewohnt

41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	262.700,00	787.686,24	- 524.986,24	Digitalpakt Schule und Zuwendungen "Aktive Stadtzentren"
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Landkreis	4.341.650,00	4.347.123,85	- 5.473,85	Überwiegend Erstattungen Personalkosten Kindertagesstätten. Auch der Anteil Land wird hier ab 2022 gebucht
42392000	Kostenerstattungen vom Landkreis (AsylbLG)	576.500,00	607.886,62	- 31.386,62	Erstattungen vom Landkreis deutlich ansteigend; bedingt durch Anstieg Asylsuchende
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	74.100,00	103.776,56	- 29.676,56	Abhängig von Fallbearbeitungen; u.a. Genehmigung zum Betrieb von Spielhallen
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	109.000,00	129.616,05	- 20.616,05	Kostensätze Feuerwehr und Hort- und Kinderkrippenbeiträge. Ersatz für KiTa-Gebühren Land entfällt; in Teilen über Personalkostensätze.
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	137.000,00	118.052,23	18.947,77	Abhängig von der Anzahl der Bestattungsfälle
43228000	Parkgebühren	220.000,00	264.949,28	- 44.949,28	Deutlich verbessertes Ergebnis auf Grund Normalisierung Ladenöffnungen
43400000	Beteiligung Essenskosten	206.000,00	255.808,35	- 49.808,35	Grundsätzlich steigende Erträge durch zunehmende Nachfrage der Essensangebote
43500000	Beteiligung Schülerbetreuung	113.000,00	110.145,00	2.855,00	siehe .43400000
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	516.970,00	619.314,81	- 102.344,81	Stabile Ertragslage durch Beitragserhebungen vergangener Jahre
44120000	Mieten und Pachten	1.039.300,00	1.041.115,14	- 1.815,14	Wohnungsmieten ansteigend; abhängig auch von Modernisierungen (vgl. 52313...)
44210000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen/ von verbundenen Unternehmen	41.500,00	49.221,76	- 7.721,76	Erhöhte Beiträge zur Haftpflichtversicherung
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	106.030,00	100.878,08	5.151,92	Anteil Ortsgemeinde Obersülzen KiTa-Unterbringung u.a.
44245000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten	220.360,00	121.972,96	98.387,04	Abrechnung Aufwandserstattung Bauhofleistungen durch EBG AöR und Erstattungen für Straßenoberflächen-entwässerung

44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	84.200,00	141.211,81	- 57.011,81	Überwiegend Kostenerstattungen Krankenkassen Mutterschutzgesetz; Erstattung Versorgungsumlage mit über 22 T€
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	114.950,00	253.670,21	- 138.720,21	vorwiegend Kostenersatz für Unterbringung Obdachlose
46112000	Erträge aus Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	1.104.280,00	5.119,00	1.099.161,00	Gewinne aus der Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden; geplanter Verkauf nicht realisierbar
46250000	Konzessionsabgaben	660.000,00	624.195,33	35.804,67	Weiterhin planbare Ertragssäule
46270000	Versicherungserstattungen	9.100,00	20.779,93	- 11.679,93	Schadensfallregulierung Kassenversicherung
46610000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	84.600,00	782.478,14	- 697.878,14	Auf Grundlage der Berechnungen der ppa Bad Dürkheim; Rückstellung HZV
46612000	Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	480.000,00	- 480.000,00	Entnahme gemäß gesonderter Berechnung

*Beträge in EURO

Die Ergebnisverbesserung/ -verschlechterung gegenüber dem Planansatz resultiert bei den Erträgen hauptsächlich aus:

Plan-/Ist-Abweichungen Aufwendungen:

Konten	Bezeichnung	Ansatz 2023	RE 2023	Differenz	Erläuterungen
50120000	Beigeordnete	49.100,00	49.932,63	- 832,63	Entschädigung Beigeordnete
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	45.000,00	41.010,00	3.990,00	Sitzungsgelder entsprechen der Anzahl von Gremiensitzungen
50190000	Sonstige (u.a. ehrenamtliche Tätige der Feuerwehr)	37.800,00	37.815,00	- 15,00	Aufwandsentschädigung für Angehörige der freiwilligen Feuerwehr
50211000	Dienstbezüge und dergleichen/Beamte	752.200,00	750.789,95	1.410,05	Beamtenwechsel zu einem anderen Dienstherrn und nicht unmittelbarer Stellenbesetzung

50221000	Vergütungen	7.144.630,00	7.236.976,88	- 92.346,88	Insbesondere Mehraufwendungen bei den Kindertagesstätten
50222000	Leistungszulagen	110.000,00	119.155,49	- 9.155,49	Leistungszulagen steigen jährlich an
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.716.300,00	3.150.476,67	565.823,33	u.a. wurde bei Mietwohnungen (114130.) bzw. Unterhalt Haus des Kindes (365410.) deutlich weniger verausgabt
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	0,00	0,00	Wohnungsmodernisierungen wurden nicht durchgeführt
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	576.000,00	549.201,57	26.798,43	Größte Aufwandsposition bilden hier die Bauhofkosten (rund 330 T€), welche für den Straßenunterhalt erbracht werden.
52339000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / Sonstiges	155.000,00	118.165,90	36.834,10	Reparaturen und Austausch von einzelnen Beleuchtungseinrichtungen; weiterer Anstieg zu Vorjahren
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	198.600,00	216.186,82	- 17.586,82	Über 113 T€ bei Spielplätzen (366130.) verausgabt; auch Bauhofeinsatz
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	150.750,00	69.471,92	81.278,08	In der Summe zu hohe Mittelanmeldungen
52420000	Essenskosten	155.500,00	205.352,74	- 49.852,74	Normalisierung der Aufwendungen nach der Pandemie
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	225.250,00	190.718,64	34.531,36	u.a. über 125 T€ Rückzahlung Kita-Personalkosten an KV DÜW
52545000	Kostenerstattungen an Anstalten	501.750,00	302.447,26	199.302,74	Abrechnung Aufwandserstattung Bauhof durch EBG AöR und lfd. Kosten StrOFW an EBG AöR
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.453.465,00	1.224.221,36	229.243,64	u.a. Einsparungen bei Reinigung/Winterdienst, Bauleitplanung, Friedhof Grünstadt
53.....	Abschreibungen	2.424.790,00	2.606.932,46	-182.142,46	Abschreibungen wieder über Planansatz; insbesondere Anstieg bei Verkehrsanlagen dch. Aktivierungen
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	1.099.800,00	906.520,49	193.279,51	Weniger Ausgaben beim Zuschuss für Verein Offene Jugendarbeit (rund 25 T€) und IKITA (rund 60 T€)

54310000	Gewerbesteuerumlage	900.000,00	918.979,25	- 18.979,25	Planansatz nahezu auskömmlich
54421000	Kreisumlage	9.300.000,00	9.264.039,00	35.961,00	Nahezu plangemäßes Ergebnis
55424000	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise	24.000,00	69.807,05	- 45.807,05	u.a. Beteiligung der Stadt an der Hilfe zum Lebensunterhalt ggü. dem Landkreis deutlich erhöht
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	85.200,00	54.808,48	30.391,52	Mittelanmeldung noch zu ambitioniert
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	17.150,00	15.871,68	1.278,32	Reisekosten für Fortbildungsveranstaltungen (bevorzugt Dienst-PKW), Abrechnung Fahrtenbücher und MAXX-Tickets Azubi's
56243000	Unterhaltung Software, Updates	152.650,00	147.221,04	5.428,96	Plangemäß, aber sehr kontinuierlich anwachsender Haushaltsansatz
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	181.500,00	113.738,13	67.761,87	Durchgängige Minderaufwendungen über eine Vielzahl von Leistungen
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	229.400,00	194.383,00	35.017,00	dto.
5656000	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	1.000.000,00	- 1.000.000	Zuführung auf Grund auch weiterhin ansteigender Gew.steuereinnahmen, die eine Bildung des SoPo erfordern (vgl. auch .4661...)

*Beträge in EURO

2.2.3 Vollzug der Haushaltssperre

Die in der Haushaltssatzung festgesetzte Haushaltssperre bei den Kontengruppen 52 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) und 56 (sonstige Laufende Aufwendungen) deren Leistung nicht auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruht und die nicht zum Betrieb einer Einrichtung oder zur Beseitigung von akuten Mängeln bei einer solchen unbedingt erforderlich sind, wurde unterjährig überwacht und weitgehend beachtet. Das Ziel einer Einsparung von 20 vom Hundert der Gesamtansätze stellt sich wie folgt dar:

Kontengruppe	Plan 2023	Ist 2023	Differenz	Einsparung (%)
52	9.169.475,00 €	7.461.498,91 €	- 1.707.976,09 €	- 18,63 %
56	2.431.910,00 €	2.919.296,23 €	487.386,23 €	20,04 %
Saldo	11.601.385,00 €	10.380.795,14 €	- 1.220.589,86 €	- 10,52 %

Die Einsparungsziele konnten damit nicht in Gänze erreicht werden. In den Vorjahren wurden Einsparungsziele überwiegend verwirklicht, was die bisherige Verfahrensweise im Hinblick auf die Haushaltssperre bestätigt.

Die Erhöhung der Haushaltssperre im Rechnungsjahr 2022 von bisher 10 % auf 20 % war deutlich. Dennoch konnte im Vorjahr diese Vorgabe erreicht werden. Allerdings werden im Haushaltsplanungsprozess die disponiblen Aufwendungen und Auszahlungen immer weiter eingekürzt, sodass Einsparungsziele in dieser Größenordnung ambitioniert sind.

2.2.4 Übersicht über die Entwicklung der Teilhaushalte

Teilhaushalt – 1 Abteilung 1 Zentralabteilung

Überschuss/Fehlbetrag	Plan 2023	Ist 2023	Veränderung
	- 7.436.055,00 €	- 6.119.720,09 €	- 1.316.334,91 €

Das Defizit im Teilhaushalt 1 weitet sich aus, da u.a. die Personalaufwendungen um rund 500 T€ angestiegen sind.

Teilhaushalt – 2 – Abteilung 2 Ordnungs- und Sozialabteilung

Überschuss/Fehlbetrag	Plan 2023	Ist 2023	Veränderung
	- 2.595.040,00 €	- 2.174.386,78 €	- 420.653,22 €

Teilhaushalt 4 – Abteilung 4 Bauabteilung

Überschuss/Fehlbetrag	Plan 2023	Ist 2023	Veränderung
	- 5.563.370,00 €	- 4.141.382,00 €	- 1.421.988,00 €

Beim Teilhaushalt 4 wurden, wie oftmals in vorhergegangenen Jahren, bei vielen Aufwendungsansätzen eine plangemäße Verwirklichung nicht erreicht. In Teilen wurden Maßnahmen auch zeitlich verschoben.

Teilhaushalt 5 – Abteilung 5 Finanzabteilung

Überschuss/Fehlbetrag	Plan 2023	Ist 2023	Veränderung
	- 213.020,00 €	- 629.372,99 €	416.352,99 €

Beim Teilhaushalt 5 bilden sich insbesondere die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Miete und Pachten), sowie die sonstigen laufenden Erträge (u.a. Gewinne Grundstücksveräußerung) ab. Im laufenden Rechnungsjahr ist das Defizit im Vergleich zur Planung moderat.

Teilhaushalt 6 – sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Überschuss/Fehlbetrag	Plan 2023	Ist 2023	Veränderung
	15.538.400,00 €	17.117.485,18 €	- 1.579.085,18 €

Im Teilhaushalt 6 werden Steuern und Zuweisungen als allgemeine Deckungsmittel des Gesamthaushalts dargestellt, wie Umlagen und Zinsen, welche den Haushalt insgesamt begünstigen bzw. belasten und nicht einzelnen Leistungen oder Produkten zugeordnet werden. Die Ertragsansätze (Steuern) sind in diesem Teilhaushalt erheblich verbessert, sowohl im Vergleich zu den Vorjahres- und Planwerten. Ein „Allzeithoch“ ist damit erreicht.

2.3. Finanzlage

2.3.1 Finanzmittelüberschuss

Der Finanzmittelüberschuss (F34, Muster 16 zu § 45 GemHVO) in 2023 in Höhe von 3.007.922,78 € ergibt sich aus den Summen der nachstehend dargestellten Salden. Im abgelaufenen Rechnungsjahr ist damit ein hoher Finanzmittelüberschuss zu verzeichnen. Im konsumtiven Geschäft kann die Stadt Grünstadt ihre Aufgaben vollständig erfüllen. Die Deckung der ordentlichen Kredittilgung ist darüber hinaus sichergestellt. Die Finanzierung des investiven Haushaltsteils kann im laufenden Rechnungsjahr hierdurch gleichfalls gedeckt werden.

Bezeichnung	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. 26, jetzt F23)	5.194.140,40 €	337.893,56 €	4.856.146,84 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 43, jetzt F33)	- 2.186.217,62 €	- 1.691.599,68 €	- 494.617,94 €
Finanzmittellüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	3.007.922,78 €	- 1.353.706,12 €	4.361.628,90 €

2.3.2 Laufende Tätigkeit

Die Finanzrechnung schließt bei den ordentlichen und außerordentlichen laufenden Ein- und Auszahlungen mit einem Überschuss von 5.194.140,40 € (Saldo F23) ab:

Bezeichnung	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. 22, jetzt F20)	5.194.140,40 €	337.893,56 €	4.856.246,84 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. 25, jetzt F21)	- €	- €	- €

Insgesamt ist festzustellen, dass die laufenden Einzahlungen in der Gesamtheit mehr als planungsgemäß verwirklicht wurden. Der Aufwuchs gegenüber den Planzahlen beträgt rund 5,3 %. Bei einzelnen Einzahlungsarten kam es hingegen zu deutlichen Abweichungen. Ursächlich sind im Wesentlichen die Rekordzuflüsse bei der Gewerbesteuer, die zahlungswirksam mit über 10,371 Mio. € festzustellen sind. Über das gesamte Rechnungsjahr konnten stabile Einzahlungen aus der Gewerbesteuer erzielt werden. Der Planansatz bei der Gewerbesteuer konnte damit deutlich übertroffen werden. Gleichfalls tragen die Einzahlungen bei der Einkommenssteuer hierzu maßgeblich mit 8,342 Mio. € bei. Im Vergleich zum Vorjahr konnten hier die Einzahlungen spürbar (rund 5,3 %) gesteigert werden. Bei der Einkommenssteuer wurde der Planansatz von 8,5 Mio. € hingegen verfehlt.

Gleichzeitig wurde das gute Ergebnis der Finanzrechnung insbesondere dadurch geprägt, dass bei den laufenden Auszahlungen, über 1,769 Mio. € nicht abgeflossen sind. Im letzten Rechnungsjahr war dieser Betrag mit 2,845 Mio. € noch deutlich höher. Der Erwartungsdruck im Hinblick auf die zeitgleiche Durchführung vieler Erhaltungsmaßnahmen war wiederholt Grundlage der Haushaltsplanung. Im Ergebnis zeigen sich hingegen die tatsächlichen Zahlungsmittelabflüsse und belegen die Schwierigkeiten einer solchen Vorgehensweise. In Teilen

(vgl. Ziffer 2.2.3) werden aber Einsparungen ausdrücklich angestrebt. Des Weiteren kann hier auf die vorgenannten Ausführungen zur Ergebnisrechnung verwiesen werden.

Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2022 ist bei den laufenden Auszahlungen wieder ein Aufwuchs um über 2,2 Mio. € (im Vorjahr über 2,4 Mio. €) festzustellen. Die deutlichen Steigerungen der letzten Rechnungsjahre finden alljährlich ihre Wiederholung. Personalauszahlungen haben eine weitere Steigerung um rund 1,275 Mio. € erfahren. Bedingt durch die spürbaren Lohnerhöhungen bei tariflich Beschäftigten und stetige Zunahme des Personals im Bereich Soziales (vorwiegend Kindertagesstätten, Schulen) sind die Erhöhungen vorwiegend begründet.

Die gesetzlichen Vorgaben führen dazu, dass gute Einzahlungen bei den Steuern immer entsprechend hohe Umlagezahlungen in den Folgejahren mit sich führen. Bei der Kreisumlage haben wir in diesem Rechnungsjahr einen neuen Höchststand von über 9,264 Mio. € zu verzeichnen und damit um eine Mehrung von 480 T€ gegenüber dem Vorjahr. Diese nimmt rund 28 % der laufenden Auszahlungen ein. Der Kreisumlagesatz blieb in den letzten Jahren allerdings stabil. Dies wurde begünstigt durch stetig verbreiterte Bemessungsgrundlagen (Steuereinzahlungen).

Die Zinsauszahlungen sind durch das bisherige niedrige Zinsniveau noch überschaubar. Das Liquiditätskreditvolumen konnte auch in 2023 weitgehend mit geringem Zinsentgelt gesichert werden. Der Zinsanstieg hat begonnen und begründet sich mit einem Anstieg der Inflation. Bei den langfristigen Verbindlichkeiten sind die vereinbarten Zinssätze zur Auszahlung gelangt.

2.3.3 Investive Tätigkeit – Überblick –

Die investive Finanzrechnung zeigt folgendes Bild:

Bezeichnung	Ist 2023	Ist 2022	Veränderung
Investive Einzahlungen (F27)	1.932.061,76 €	2.120.531,04 €	- 188.469,28 €
Investive Auszahlungen (F32)	4.118.279,38 €	3.812.130,72 €	306.148,66 €

Die investiven Planungen waren im abgelaufenen Rechnungsjahr - wieder einmal - ambitioniert und beinhalteten ein überaus hohes Auszahlungsvolumen von über 7,0 Mio. € (Haushaltsansätze zuzüglich Übertragungen aus Vorjahren). Im Vergleich zu den Planansätzen sind hier nun merkliche Veränderungen festzustellen. Insbesondere Baumaßnahmen konnten nicht wie geplant, oder überhaupt nicht, angegangen werden.

Die Einzelheiten zu den Abweichungen können der Darstellung auf den folgenden Seiten entnommen werden.

Darstellung der Plan/Ist-Abweichungen der Finanzrechnung im Überblick:

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Differenz	+ / -
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	36.678.120,00 €	38.631.070,50 €	1.952.950,50 €	5,32 %
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	62.000,00 €	78.924,57 €	16.924,57 €	27,30 %
außerordentliche Einzahlungen	- €	- €	- €	-
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	371.720,00 €	1.932.061,76 €	1.560.341,76 €	419,76 %
Gesamteinzahlungen	37.111.840,00 €	40.642.056,24 €	3.530.216,83 €	9,51 %
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	35.097.095,00 €	33.327.850,09 €	- 1.769.244,91 €	- 5,04 %
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	408.100,00 €	188.004,58 €	- 220.095,42 €	- 53,93 %
außerordentliche Auszahlungen	- €	- €	- €	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit *	3.068.600,00 €	4.118.279,38 €	1.049.679,38 €	34,21 %
Gesamtauszahlungen	38.573.795,00 €	37.634.134,05 €	- 939.660,95 €	- 2,44 %

* hierin sind auch Mittelübertragungen aus 2022 beinhaltet

2.3.4 Investive Tätigkeit – Einzelheiten –

	2023	2022	Differenz
Investive Einzahlungen	1.932.061,76 €	2.120.531,04 €	- 188.469,28 €
Investive Auszahlungen	4.118.279,38 €	3.812.130,72 €	306.148,66 €
	- 2.186.217,62 €	- 1.691.599,68 €	

2.3.4.1 Plan-/Ist-Abweichungen - Einzahlungen –

Konto-Nr.	Bezeichnung	Plan	Ist	Differenz	Bemerkungen
68140000	Investitionszuwendungen/ vom öffentlichen Bereich/ von der EU/ vom Land	5.600,00 €	14.175,00 €	- 8.575,00 €	Zuwendung "LEADER" in 2023 eingegangen
68142000	Investitionszuwendungen/ vom öffentlichen Bereich/ von der EU/ vom Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Fehlanzeige
68143000	Investitionszuwendungen/ vom öffentlichen Bereich/ von Gemeinden, Gemeindeverbänden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Fehlanzeige
68160000	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	100.000,00 €	1.877.217,43 €	- 1.777.217,43 €	u.a. Landeszuwendung Ausbau "Obersülzer Str." und "Aktive Stadtzentren" für LEO
68190000	Investitionszuwendungen/ Sonstige	0,00 €	7.569,50 €	- 7.569,50 €	Spenden
68250000	Beiträge und ähnliche Entgelte/ vom privaten Bereich	0,00 €	7.008,65 €	- 7.008,65 €	WKB Ausbau
68260000	Anzahlungen für Beiträge	0,00 €	-7.453,32 €	7.453,32 €	WKB Ausbau
68270000	Grabnutzungsentgelte	64.000,00 €	6.561,08 €	57.438,92 €	Zahlungen auf Rückstände Grabnutzungsentgelte
68300000	Einzahlungen für sonstige Sonderposten	0,00 €	11.101,81 €	- 11.101,81 €	u.a. Ablösung Kostenerstattungsbeträge NBG "In der Bitz"
68510000	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00 €	15.881,61 €	- 15.881,61 €	Verkauf Pflanzrechte
68530000	... für Infrastrukturvermögen, ...	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Fehlanzeige
68800000	... aus der Veräußerung von Waren	202.120,00 €	0,00 €	202.120,00 €	Fehlanzeige
Gesamt		371.720,00 €	1.932.061,76 €	-1.560.341,76 €	

2.3.4.2 Plan-/Ist-Abweichungen – Auszahlungen –

Konto-Nr.	Bezeichnung	Plan	Ist	Differenz	Bemerkungen
78150000	Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich	202.000,00 €	50.272,94 €	151.727,06 €	Tilgungszuschuss EBG AöR
78300000	... Sonderposten	0,00 €	6.168,10 €	-6.168,10 €	Auszahlungen aus Spenden
78410000	... für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte *	116.984,80 €	96.322,72 €	20.662,08 €	u.a. Dokumenten-Management-System
78420000	für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter *	90.000,00 €	77.127,05 €	12.872,95 €	Nach Inlinersanierung Zahlung an Träger Abwasserbeseitigung
78440000	.. Für Anzahlungen auf immaterielle Vmggst.	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Fehlanzeige
78510000	... für unbebaute Grundstücke	181.000,00 €	84.993,50 €	96.006,50 €	LW-Grundstücke als Tauschgelände
78520000	... für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	205.300,00 €	19.008,77 €	186.291,23 €	u.a. Herstellung Wiesenurnengräber
78530000	... für Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke *	143.000,00 €	6.157,88 €	136.842,12 €	u.a. Straßenbeleuchtung
78540000	... für Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Fehlanzeige
78560000	... für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	112.240,52 €	91.121,22 €	21.119,30 €	Austausch, Installation Sirenen
78571000	... für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro*	629.843,68 €	400.058,12 €	229.785,56 €	u.a. Smartboards für Schulen, Pressluftatmer FW
78593000	... für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen – Auszahlungen für Baumaßnahmen *	5.338.456,97 €	3.286.508,77 €	2.051.948,20 €	u.a. für Generalmodernisierung "Leininger Oberhof"
78831000	Fertige Erzeugnisse	0,00 €	540,31 €	-540,31 €	Anteilige Erschließungsbeiträge städt. Grundstücke
Gesamt		7.028.825,97 €	4.118.279,38 €	2.910.546,59 €	

* Die Plansätze des Haushaltsplanes 2023 erhöhen sich um die übertragenen Haushaltsmittel aus dem Jahr 2022

Von den obigen Auszahlungen wurden 3.042.879,29 € auf Mittelübertragungen aus dem Vorjahr gebucht. Diese Beträge belasten damit die Kreditermächtigung aus diesem Jahr. Die weiter nicht mehr benötigten übertragenen Haushaltsmittel in Höhe von 262.149,76 € wurden im laufenden Rechnungsjahr wieder abgesetzt. Gleichfalls wurde der nicht benötigte Anteil der Kreditermächtigung für das Rechnungsjahr in Höhe von 850.000 € abgesetzt.

In der dargestellten Übertragung von Haushaltsermächtigungen sind 1.710.727,35 € an Auszahlungen enthalten. Mit Haushaltsgenehmigung vom 04.08.2023 wurde für das Haushalts- und jetzige Rechnungsjahr 2023 für den investiven Gesamtfehlbedarf von 2.696.880 € ein Betrag von 1.850.000 € zur Kreditaufnahme genehmigt. Insoweit gilt diese Kreditermächtigung formal über das laufende Jahr fort und ist im Muster 22 dargestellt.

2.3.4.3. Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Einzelnen

Leistung	Bezeichnung	FR-Konto	Bezeichnung	Bilanzkonto	Bezeichnung	Plan *	Ist	Differenz	Bemerkungen	... üplA / aplA	... soweit nicht gedeckt, erheblich ...
541110	Straßen, Verkehrsflächen- und anlagen	78593000	Auszahlungen für Anlagen im Bau	09600000	Erschließung NBG In der Bitz	10.000 €	10.940,16 €	-940,16 €	Schlussrechnung Grünpflege etwas erhöht	ja	nein
114110	Grundstücksmanagement	78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	02370000	Ackerland/landwirtschaftliche Weingärten	50.000 €	72.881,22 €	-22.881,22 €	Deckung dieser Auszahlung im Wege der Bewirtschaftsregelungen des HH-Planes 2023. Es besteht gegenseitige Deckungsfähigkeit, welche auch hier eingehalten wurde	nein	-
114110	Hard- und Software	78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen	01130000	Sonstige Lizenzen	0,00 €	24.086,79 €	-24.086,79 €	Deckung dieser Auszahlung im Wege der Bewirtschaftsregelungen des HH-Planes 2023. Es besteht gegenseitige Deckungsfähigkeit, welche auch hier eingehalten wurde	nein	-
365210	Kita Asselheim	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen über 1.000 €	08220000	investive Ausstattung Kitas	0,00 €	3.623,55 €	-3.623,55 €	Um den laufenden Betrieb der Einrichtung nicht zu gefährden war die Erneuerung einer Waschmaschine, sowie eines Wärmepumpentrockners unabweisbar. In Höhe von 1.380,40 € erfolgte eine Sperre bei 365310.78571...	ja	nein

* zzgl. Ermächtigungen aus Vorjahren

2.3.4.4 Übertragungen von Auszahlungsermächtigungen

Die in der Anlage beigefügte Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres 2023 hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen ist in der Anlage 6 zum Jahresabschluss beigefügt. Die Kreditermächtigung gilt kraft Gesetzes weiter. Außerdem wurden investive Auszahlungsansätze übertragen. Dem Stadtrat wurde am 27.02.2024 die entsprechende Übersicht bereits vorgelegt. Dies mit dem Hinweis, dass die abschließende Beschlussfassung hierüber in Zusammenhang mit dem Jahresabschluss abschließend zu erfolgen hat.

2.4. Haushaltsausgleich

Durch die 2. Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 07. Dezember 2016 ergeben sich Neuregelungen. Unter anderem wurde der Haushaltsausgleich nach § 18 GemHVO insgesamt neu definiert. Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung nunmehr ausgeglichen, wenn

1. Die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist und
2. In der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlung zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind und
3. In der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.

Die Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ist daher für die Frage des Haushaltsausgleichs in der Ergebnis- und Finanzrechnung nicht mehr relevant.

Der Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung 2023 beläuft sich auf	4.052.623,32 €
<i>Nachrichtlich: Der Fehlbetrag aus 2022 wird im Rahmen dieses Jahresabschlusses mit der Kapitalrücklage verrechnet.</i>	
Beim Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung 2023 ergibt sich ein Überschuss von	5.194.140,40 €
Die ordentliche Tilgung gemäß Zins- und Tilgungsplan in 2023 beträgt	1.080.240,99 €
Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im laufenden Rechnungsjahr reicht aus , um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung zu decken .	
Die Bilanz per 31.12.2023 weist ein positives Eigenkapital von	85.139.962,75 €
Insgesamt konnten daher drei von drei Kriterien (positives Eigenkapital, mindestens ausgeglichene Ergebnis- und Finanzrechnung) für den Haushaltsausgleich erfüllt werden.	

Anhand dieser Darstellung wird deutlich, dass die Ergebnisrechnung mit einem deutlichen Überschuss schließt. Dieser findet auch Eingang in die Vermögensrechnung (Bilanz) und erhöht damit auch das Eigenkapital.

In der Finanzrechnung konnte in zwölf aufeinanderfolgenden Jahren positive Ergebnisse verzeichnet werden. In 2022 reichte der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen jedoch nicht aus, um die ordentlichen Tilgungen zu bedienen. In 2023 konnte nun wieder ein hoher Überschuss erzielt werden. Damit ist die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt in vollem Umfang gegeben.

In der Finanzrechnung ergibt sich auch in diesem Jahr eine Abweichung bei der ordentlichen Tilgung. Bei einem Darlehen, das 2021 umgeschuldet wurde, ist die Tilgung vertraglich auf den 30.06. und den 30.12. eines jeden Jahres festgelegt. Obwohl die Darlehensbank den Betrag per Lastschrift zum Wertstellungsdatum 30.12. abbucht, erfolgt der Ausweis auf dem Kontoauszug unserer Hausbank erst mit Wertstellung Anfang Januar. Umfangreiche Gespräche mit beiden Banken blieben ergebnislos, sodass diese Differenz auch in den Folgejahren zu erwarten sein wird. Des Weiteren wurde in 2023 versucht ein Investitionsdarlehen -nach Ablauf der Zinsbindungsfrist- umzuschulden, was zu marktgerechten Konditionen nicht möglich war. Insoweit erfolgte die „Tilgung“ in 2023 und Zwischenfinanzierung mit Liquiditätskrediten über den 31.12.2023 hinaus. Im Januar 2024 wurde der dieser Betrag in Zusammenhang mit der Investitionskreditaufnahme für das Jahr 2022 aufgenommen.

Zur Beurteilung der zu erwirtschaftenden ordentlichen Tilgung für den Haushaltsausgleich, wie auch den Stand der Verbindlichkeiten wird weiter auf die vertraglich vereinbarte Tilgung abgestellt.

Das investive Tätigkeitsfeld lässt sich regelmäßig nicht ohne langfristige Kreditaufnahmen bewältigen, soweit die laufenden Einzahlungen zur Finanzierung nicht ausreichen. Der vorliegende Jahresabschluss 2023 stellt insoweit die Ausnahme dar. Die Finanzierung über Liquiditätskredite scheidet per se aus. Eine Rückführung dieser Verbindlichkeiten konnte in den letzten Jahren weitgehend erfolgen.

3. Entwicklung der Verbindlichkeiten und Bürgschaften

3.1 Entwicklung der Gesamtverbindlichkeiten im Jahr 2023 im Überblick:

Verbindlichkeiten	Anfangsbestand	Endbestand	Veränderungen
Investitionskredite	12.576.571,80 €	12.121.020,81 €	Darstellung grds. entsprechend den Zins- und Tilgungsplänen. Davon ausgenommen Zwischenfinanzierung I-Darlehen über Liquiditätskredit
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00 €	- €	Liquiditätskredite wurden über den Jahreswechsel ausschließlich über die EBG AöR aufgenommen
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leitungen	907.623,47 €	1.074.473,52 €	siehe Anhang
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	93.787,99 €	183.938,88 €	dto.
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	- €	- €	Fehlanzeige
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden Anstalten des öffentlichen Rechts	2.000.000,00 €	1.500.000,00 €	Liquiditätskredite EBG AöR
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	142.411,09 €	64.185,41 €	siehe Anhang
Sonstige Verbindlichkeiten	262.801,84 €	247.922,30 €	dto.
Gesamtverbindlichkeiten:	17.983.196,19 €	15.191.540,92 €	

3.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Eine Nettoneuverschuldung zeigt den jährlichen Zuwachs der Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten unter Berücksichtigung der ordentlichen Kredittilgung auf. Durch zeitlich verzögerte Kreditaufnahmen ergibt sich in einzelnen Jahren mitunter ein nicht aussagekräftiges Bild. Aufgrund des Finanzrechnungsergebnisses 2023, unter Berücksichtigung investiver Mittelübertragungen ins Folgejahr, ist eine Investitionskreditaufnahme nicht notwendig. Allerdings wurde in 2023 für das Rechnungsjahr 2021 eine Investitionskreditaufnahme von 900 T€ durchgeführt. Insoweit erfolgt damit keine Nettoneuverschuldung.

Es ist festzustellen, dass eine dauerhafte Nettoneuverschuldung nicht tragbar ist. Ziel muss es sein, die Verschuldung insgesamt zurückzuführen, um auch in wirtschaftlich ungünstigeren Zeiten kommunale Handlungsfähigkeit zu erhalten. Demgemäß wurde in den zurückliegenden Rechnungsjahren verfahren.

Überschüsse im konsumtiven Geschäftsfeld sind erforderlich, um investive Kreditaufnahmen zu vermeiden bzw. so zu vermindern, dass die Kreditaufnahme unterhalb der ordentlichen Tilgung verbleibt. Dieses Ziel wurde in 2023 erreicht.

Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten je Einwohner			
	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Verbindlichkeiten	12.576.571,80 €	12.121.020,81 €	12.497.870,50 €
Einwohner	14.564	14.655	14.717*
je Einwohner	863,54 €	827,09 €	849,21 €

* Einwohnerzahl entspricht dem Stand vom 30.06.2024

Die Pro-Kopf-Verschuldung kann im o.a. Zeitraum zumindest unter 900 € pro Einwohner gehalten werden. Der Effekt des Bevölkerungsanstiegs wirkt sich hier gleichfalls aus.

3.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung

Die Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung vermindern sich im Rechnungsjahr nochmals deutlich. Dies korreliert mit dem positiven Abschluss im laufenden Finanzhaushalt. Zum Bilanzstichtag sind 1,5 Mio. Euro auszuweisen. Diese sind als Verbindlichkeiten unter den Bilanzpositionen 4.9 dargestellt. Die Vorfinanzierung der Investitionen für 2022 und des o.a. umzuschuldenden Darlehens sind hierin enthalten. Innerhalb des Konzerns Stadt Grünstadt bestehen Liquiditätsüberschüsse, die zu Gunsten der Unterdeckung im städtischen Haushalt verwendet werden. Vorliegend hat der Entsorgungs- und Servicebetrieb Grünstadt AöR (EBG AöR) ein Liquiditätsdarlehen zur Verfügung gestellt. Hierdurch besteht eine höhere Flexibilität.

Den kurzfristigen Verbindlichkeiten steht der Kassenbestand gegenüber. Dieser ist auch in diesem Jahr ausreichend, um die Liquidität über den Jahreswechsel hinaus sicherzustellen. Zu Beginn des Jahres fließen erfahrungsgemäß die Auszahlungen weiter, während relevante Steuerzahlungen erstmals zum Fälligkeitstermin 15.02. erwartet werden.

Die Vorauszahlungen für die städtischen Anteile aus der Einkommensteuer fließen sogar erstmals am 01.05. des Folgejahres zu. Daher ist eine ausreichende Versorgung mit Liquidität unerlässlich, um den laufenden Geschäftsbetrieb zu gewährleisten. Der Kassenbestand in der Schlussbilanz deckt die kurzfristigen Liquiditätskreditverbindlichkeiten ab.

Abschließend sei nochmals darauf hingewiesen, dass es sich beim Kassenbestand zum 31.12.2023 nur um eine Stichtagsbetrachtung handelt.

3.4 Bürgschaften

Auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses vom 20.05.2014 hat sich die Stadt Grünstadt zur Übernahme einer Bürgschaft für die energetische Sanierung und Modernisierung des Allwetterbades Grünstadt durch die Stadtwerke Grünstadt GmbH bereit erklärt. Diese kann bis zu 100 % der benötigten Kreditsumme betragen. Die Genehmigung einer Ausfallbürgschaft in Höhe von 10,5 Mio. € erfolgte am 08.09.2014 durch die Kreisverwaltung Bad Dürkheim. Im Haushaltsjahr 2015 wurden sodann durch die Stadt Grünstadt vier Ausfallbürgschaften, bis zu einer Höhe von 80 % des Darlehensbetrags, für den vorgenannten Zweck ausgegeben. Der aktuelle Stand kann der nachstehenden Tabelle entnommen werden:

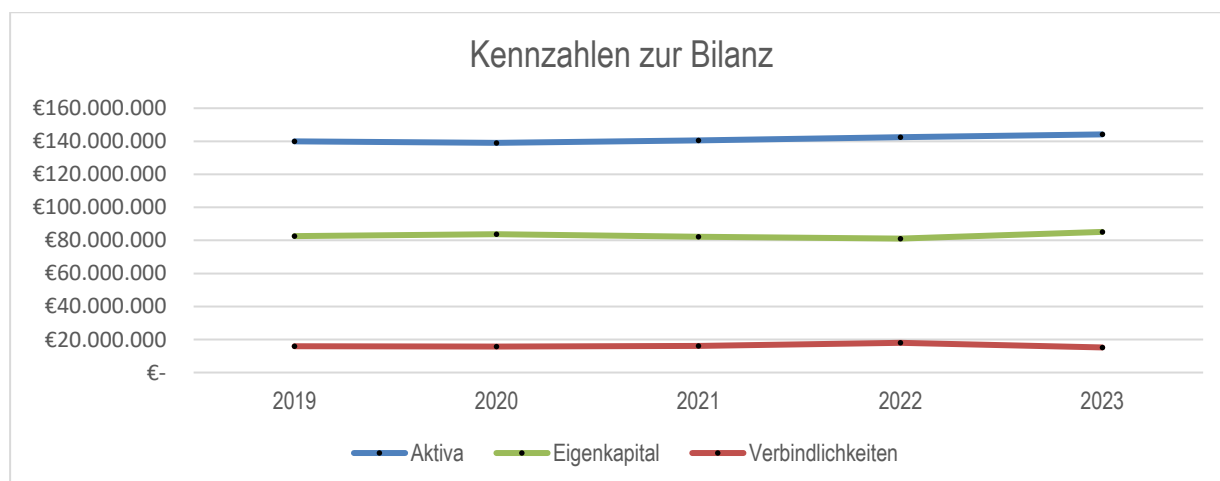
Dar-lehen Nr.	Gläubiger	Darlehens-betrag 31.12.2022	Bürgschafts-betrag 31.12.2022	Darlehens-betrag 31.12.2023	Bürgschafts-betrag 31.12.2023	Bemerkun-gen
			80%		80%	der Kredit-summe
67682 14352	Sparkasse Rhein-Haardt	3.120.000,22 €	2.496.000,18 €	2.960.000,26 €	2.368.000,21 €	
67631 21537	Sparkasse Rhein-Haardt	1.232.481,00 €	985.984,80 €	1.131.869,00 €	905.495,20 €	Förder-darlehen KfW 234
55124 310	RV Bank Rhein-Haardt	3.120.000,22 €	2.496.000,18 €	2.960.000,26 €	2.368.000,21 €	
1551243 10	RV Bank Rhein-Haardt	1.170.000,00 €	936.000,00 €	1.110.000,00 €	888.000,00 €	anstelle Förder-darlehen KfW 219
	Insgesamt:	8.642.481,44 €	6.913.985,15 €	8.161.869,52 €	6.529.495,62 €	

4. Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Im Folgenden sind wesentliche Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage dargestellt und erläutert. Die Kennzahlen sollen die Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage unterstützen. Damit wird den Vorgaben des § 49 GemHVO entsprochen. Die Analyse sollte ausgewogen, umfassend und dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechend ausfallen. In den kommenden Jahren sind die ermittelten Kennzahlen dahingehend zu überprüfen und ggf. weiterzuentwickeln.

Die Analyse beinhaltet wiederum die Zahlenreihen der letzten fünf Rechnungsjahre (2019 bis 2023). Damit werden jahresübergreifende Vergleiche und Entwicklungen erkennbar.

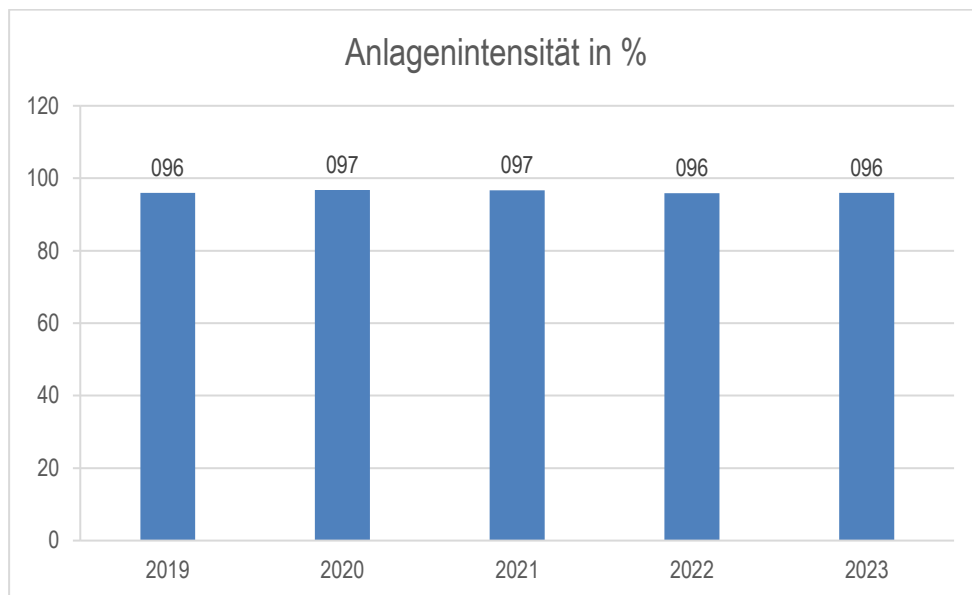
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung der Aktiva und deren Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



	2019	2020	2021	2022	2023
Aktiva	140.004.529,46 €	139.038.987,25 €	140.484.260,10 €	142.502.174,83 €	144.170.035,81 €
Eigenkapital	82.557.231,99 €	83.684.312,48 €	82.224.419,66 €	81.087.309,63 €	85.139.962,75 €
Verbindlichkeiten	15.845.723,08 €	15.683.225,16 €	16.145.355,06 €	17.983.196,19 €	15.191.540,92 €

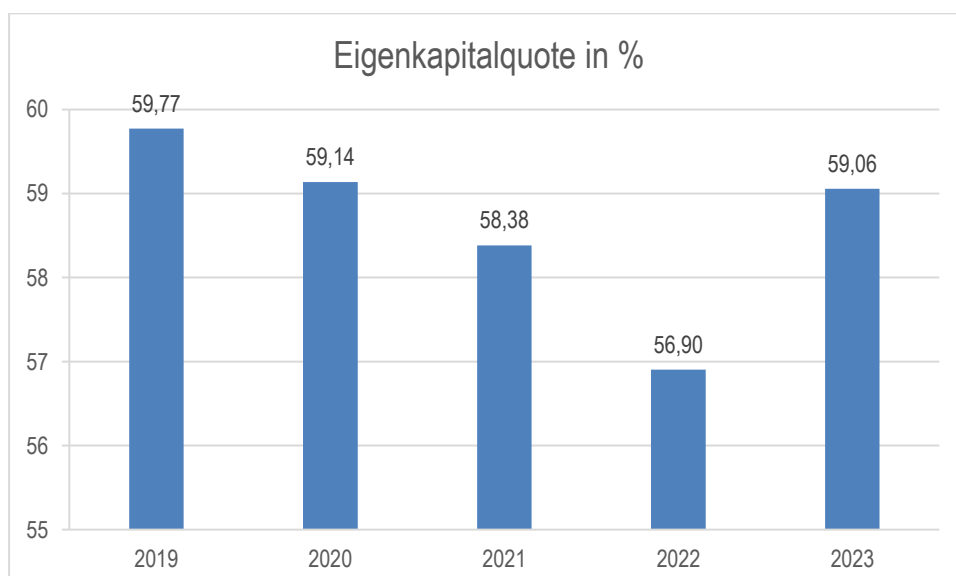
4.1 Kennzahlen zur Vermögensstruktur

Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert nach 100 % belegt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist. Eine hohe oder steigende Anlagenintensität wird in der freien Wirtschaft als verlustbringend angesehen, da Abschreibungen einen hohen Fixkostenanteil darstellen. In Kommunen ist eine hohe Anlagenintensität der Normalfall und daher nicht negativ zu beurteilen. Der Prozentsatz liegt bei Kommunen regelmäßig über 80 %; die Stadt Grünstadt liegt weit darüber.

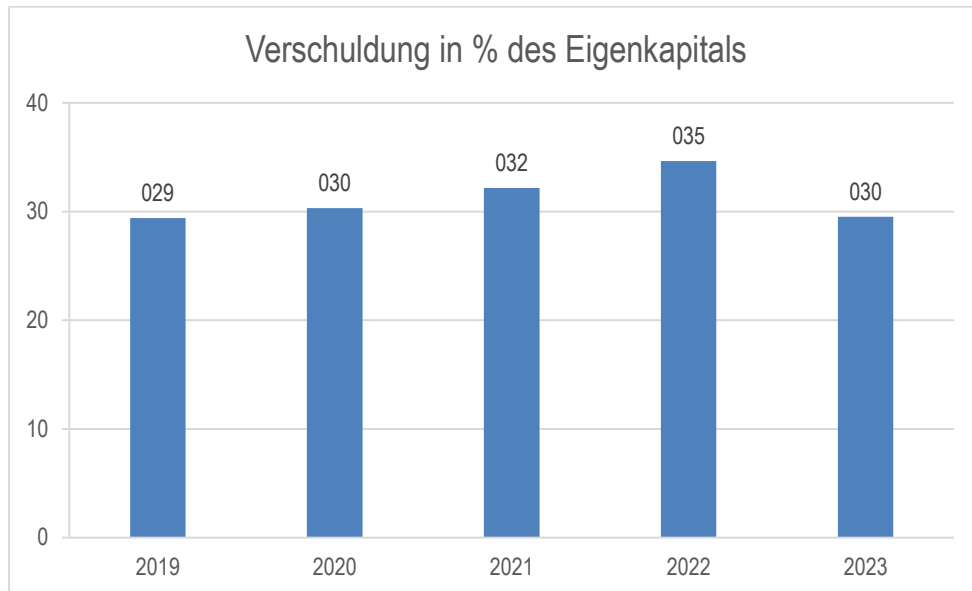


4.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur

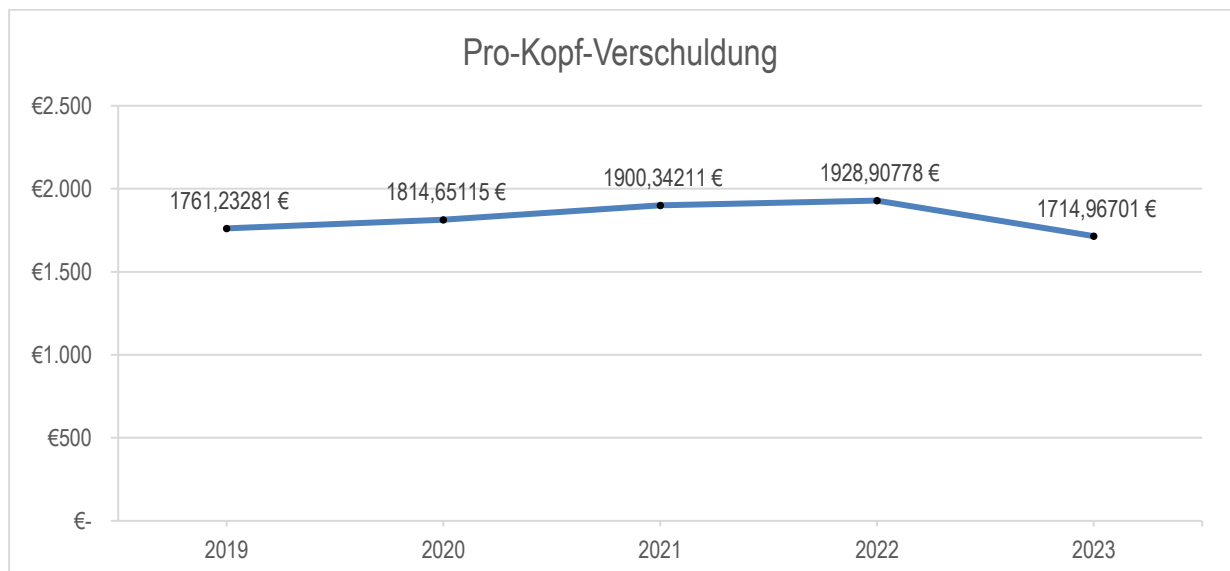
Die **Eigenkapitalquote** bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine angemessene Eigenkapitalquote. Die Eigenkapitalquote beträgt 59,06 %. (Eröffnungsbilanz 2009: 59,20 %). Derzeit liegen allerdings erst wenige Richtgrößen für eine „angemessene“ Eigenkapitalquote kommunaler Gebietskörperschaften vor. Ein Fremdvergleich mit anderen Gebietskörperschaften ist daher derzeit nur bedingt möglich. In der freien Wirtschaft gelten Quoten von mindestens 30 % als angemessen. Im Ergebnis lässt sich aber feststellen, dass die Eigenkapitalquote der Stadt über einen längeren Zeitraum auf nahezu gleichbleibendem Niveau gehalten werden konnte, was bei der Vielfältigkeit der Aufgabenstellungen einer verbandsfreien Gemeinde, im Gegensatz zum kommunalverfassungsrechtlichen Konstrukt Verbandsgemeinde und Ortsgemeinde, durchaus beachtlich ist. Allerdings gilt es diese Kennzahl im Blick zu behalten.



Der **Verschuldungsgrad** gibt das Verhältnis von Fremdkapital zu Eigenkapital wieder. Hieraus kann abgeleitet werden, inwieweit eine Fremdfinanzierung vorliegt und die Abhängigkeit von Dritten, und damit auch von künftigen kurz- oder langfristigen Zinsentwicklungen, gegeben ist. Der Verschuldungsgrad konnte in den letzten Jahren nahezu stabil gehalten werden. auch diese Kennzahl gilt es weiter zu beobachten.



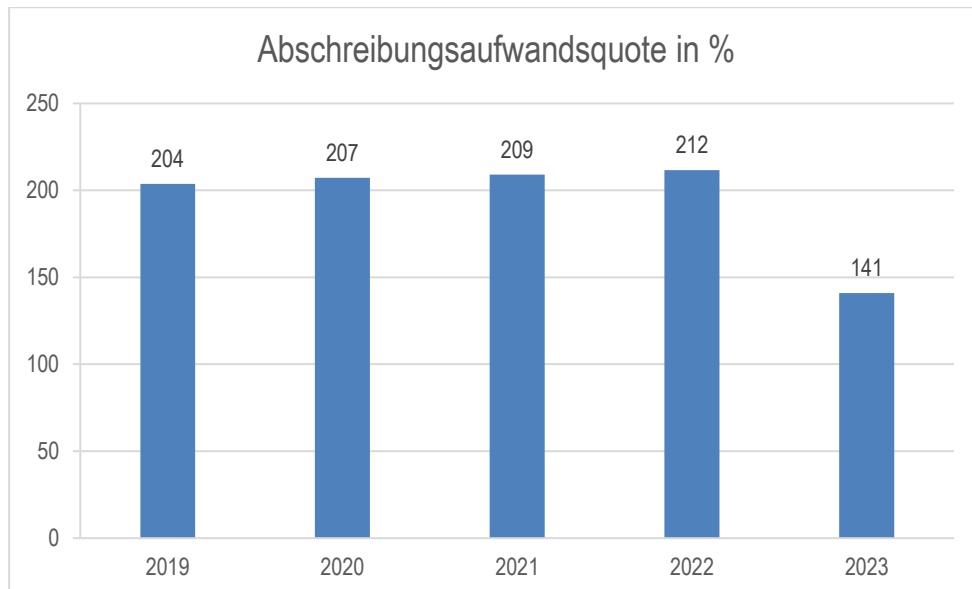
Die **Pro-Kopf-Verschuldung** setzt das gesamte Fremdkapital ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Erscheint nahezu stabil, allerdings begünstigt das Bevölkerungswachstum diese Kennzahl spürbar.



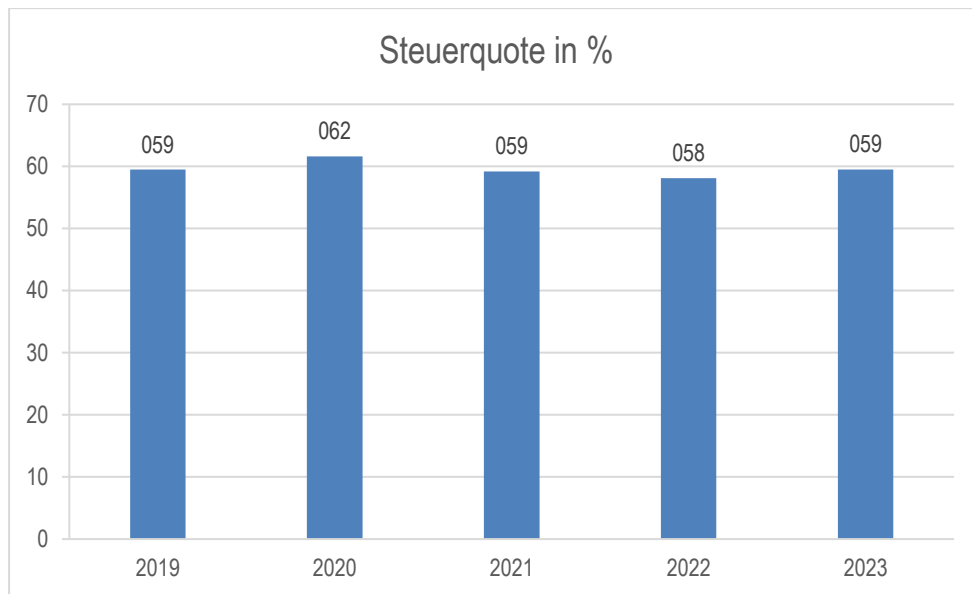
4.3 Kennzahlen zur Ertragslage

Der Fokus bei den Kennzahlen zur Ertragslage liegt in den für die Stadt finanziell bedeutenden Aufwendungen und Erträgen. Daher sind Abschreibungen, Steuern und Umlagen in Kennzahlen dargestellt und können den folgenden Tabellen entnommen werden.

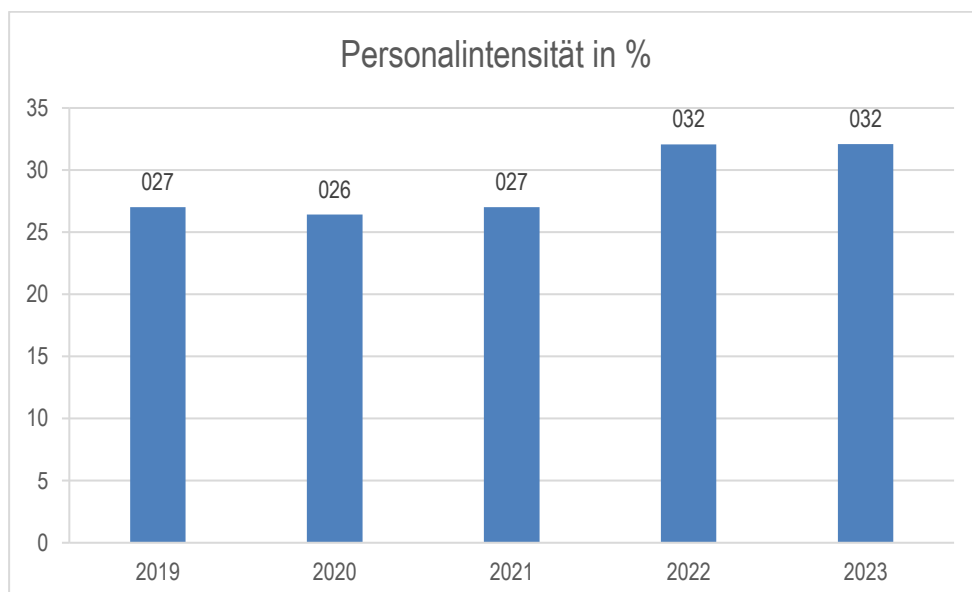
Die **Abschreibungsaufwandsquote** ermöglicht eine Beurteilung des langfristigen wirksamen Ressourcenverbrauchs. Den Abschreibungen werden hierbei die entsprechenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenübergestellt. Sonderposten werden u.a. für die vermögenswirksamen Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten und Zuwendungen gebildet. Verzerres Bild dieser Quote in 2023, da die Auflösung sämtlicher Sonderposten der Grabnutzungsentgelte die Erträge einmalig deutlich erhöht.



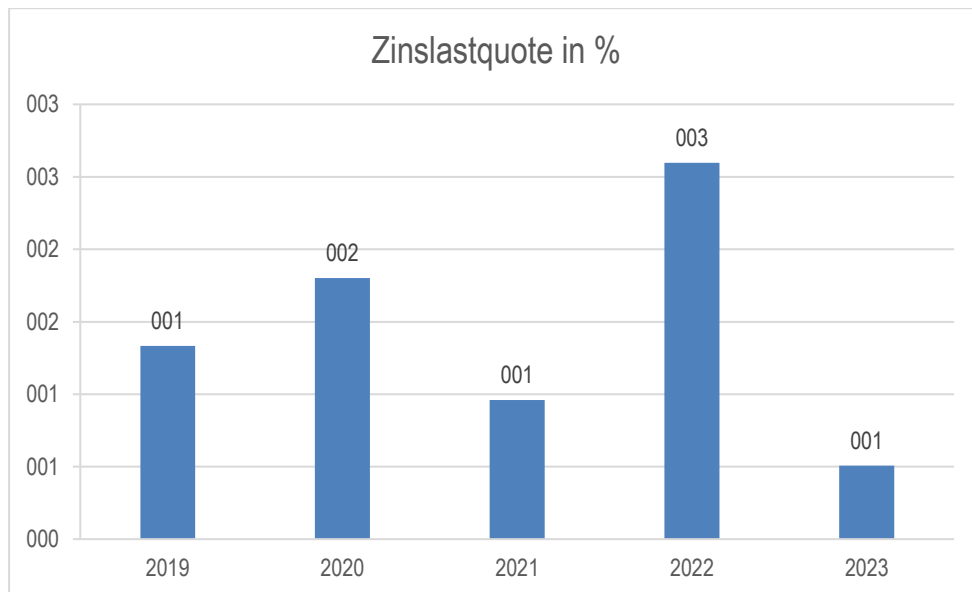
Die **Steuerquote** gibt das Verhältnis zwischen den ordentlichen Erträgen und den Steuererträgen wieder. Eine hohe Steuerquote lässt auf eine grundsätzlich finanzstarke Gemeinde schließen. Wesentliche Einnahmequellen bilden hier zuerst die gemeindlichen Anteile aus der Einkommensteuer (Verbundsteuer) und der örtlichen Gewerbesteuer. Eine einkommensteuerstarke Bevölkerungsstruktur und prosperierende Gewerbeunternehmen sind hierfür maßgeblich. In Grünstadt bilden beide Steuereinnahmen nahezu gleichwertige Säulen der Gesamterträge. Die aufkommenskonstante Grundsteuer, sowie in neuerer Zeit die Vergnügungssteuer fließen gleichfalls ein. Eine hohe Steuerquote korreliert zeitlich verzögert mit einer hohen Belastung aus Umlagen (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage etc.). Die Steuerquote ist über den Betrachtungszeitraum hinweg stabil.



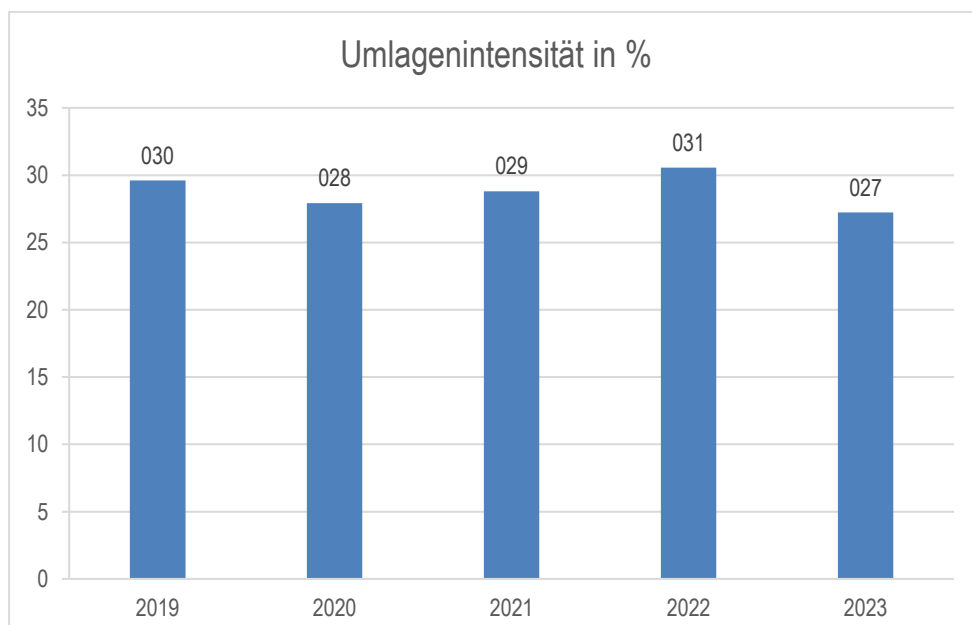
Durch die **Personalintensität** wird der Anteil der Personalaufwendungen an den gesamten laufenden Aufwendungen wiedergegeben. Da eine kommunale Gebietskörperschaft Dienstleister der Bürger ist, sind diese Werte traditionell höher. Eine Vergleichbarkeit unter gleichartigen Kommunen (verbandsfreie Gemeinden) wird auf Grund unterschiedlicher Aufgabenstellungen und Auslagerungen früherer kommunalen Tätigkeiten (z.B. in Eigenbetriebe, GmbH bzw. AG, AöR, Fremdvergaben) schwierig. Ein Vergleich mit Verbandsgemeinden scheidet im Vorhinein, auf Grund unzureichender Aufgabenübereinstimmungen, aus. Diese Kennzahl steigt immer weiter an, was auch auf Aufgabenzuwächse zurückzuführen ist. Perspektivisch gesehen ergeben sich bei fortdauernder Erhöhung und Verstetigung dieser Kennzahl dann Probleme, wenn die o.a. Steuerquote nicht zeitgleich ansteigt und weitere Finanzierungsmittel ausscheiden.



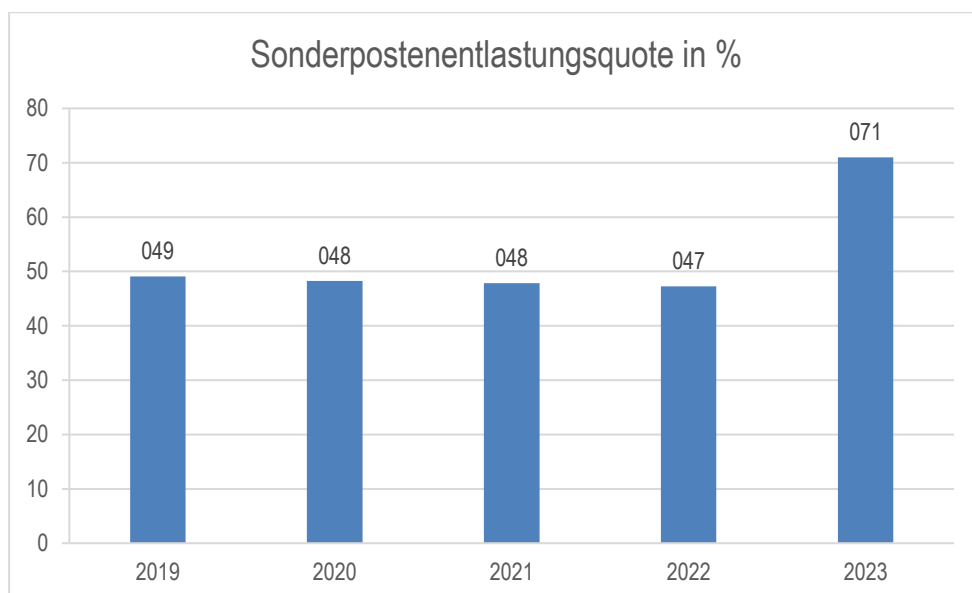
Durch die **Zinslastquote** wird der Anteil der Zinsen an den laufenden Aufwendungen wiedergegeben. Ein hoher Zinsanteil bindet notwendige Finanzmittel, welche für andere Aufwendungen nicht mehr zur Verfügung stehen. Dieser Indikator gibt daher auch Hinweise, inwieweit eine Kommune handlungsfähig ist, um die an sie gestellten Pflichtaufgaben (allgemeine Daseinsfürsorge) noch zu erfüllen und darüber hinaus in der Lage ist, freiwillige Leistungen zu erbringen. Diese Kennziffer befindet sich weiter auf einem tiefen Stand. In 2022 hatte ein Sondereffekt (hohe Ausgleichszahlung an Stadtwerke Grünstadt GmbH wegen Verlustausgleich) hier zu einem Aufwuchs geführt.



Die **Umlageintensität** gibt den Anteil der Aufwendungen aus Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage) und Umlagen an den laufenden Aufwendungen wieder. Eine hohe Steuerquote führt regelmäßig auch zu entsprechender Umlageintensität. Die Gewerbesteuerumlage stellt hier eine Steuerbeteiligung für Dritte dar.



Die **Sonderpostenentlastungsquote** beschreibt die effektive Belastung des Ergebnisses durch Abschreibungen, unter Berücksichtigung entlastender Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Wichtigkeit dieser Position ist zu betonen, da hieran aufzuzeigen ist, inwieweit erhaltene Beiträge und Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionsvorhaben beitragen. Die Stadt Grünstadt hatte in der Vergangenheit (insbesondere 0 er Jahre des neuen Jahrtausends) erhebliche Defizite im Bereich der Ausbau- und Erschließungsbeiträge. Diese wurden seit 2008 aufgeholt und dies hat dazu geführt, dass diese Kennziffer im Laufe der Zeitenreihe verbessert bzw. stabilisiert werden konnte. In 2023 kommt es hier zu einer außergewöhnlichen Abweichung. Die Landesregierung hatte mit der dritten Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 13.12.2023 festgelegt, dass sämtliche Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen seien. Des Weiteren sind alle in der gemeindlichen Bilanz bestehenden und bisher gebildeten „Sonderposten für Grabnutzungsentgelte“ vollständig auf einmal aufzulösen rückwirkend zum 01.01.2023.

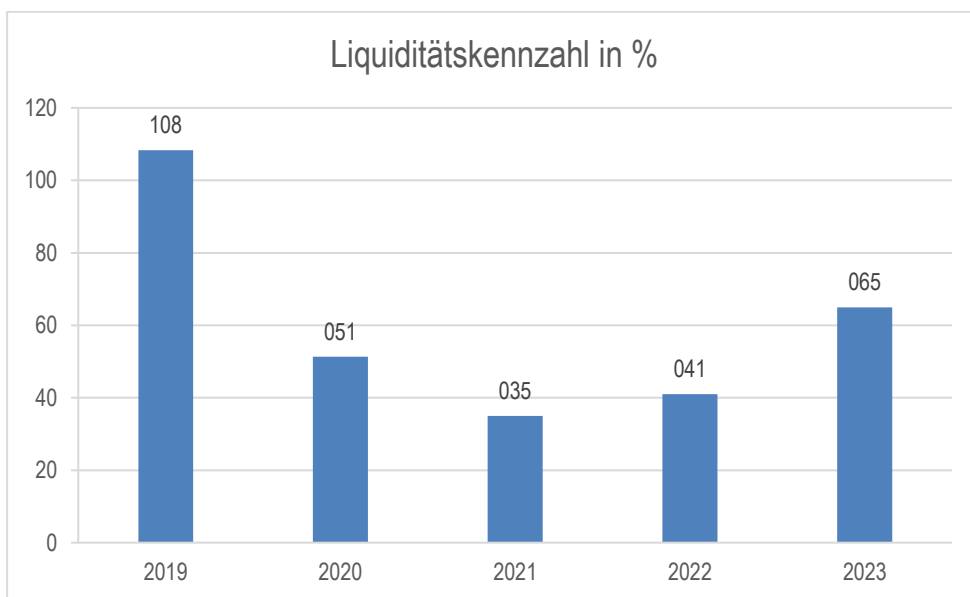


4.4 Kennzahlen zur Finanzlage

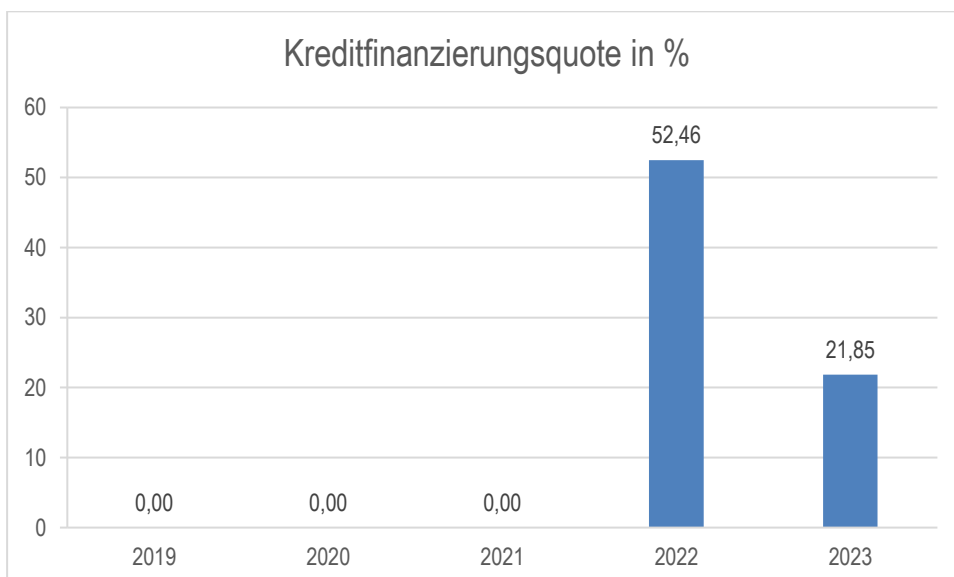
Die **Liquiditätskennzahl (1. Grad)** dient der Erkennung der **Zahlungsfähigkeit**. Liquide Mittel werden mit den kurzfristigen Verbindlichkeiten verglichen. Ein hoher Liquiditätsbestand ist geeignet eine Rückzahlung der kurzfristigen Verbindlichkeiten sicherzustellen.

Ein hoher Bestand an Liquiditätskrediten führt zu überproportionalen Abhängigkeiten vom Kreditmarkt und aller hiermit verbundenen Risiken. Insbesondere besteht eine verstärkte Anfälligkeit im Hinblick auf abrupte Änderungen der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen verbunden mit der Veränderung von Zinskonditionen.

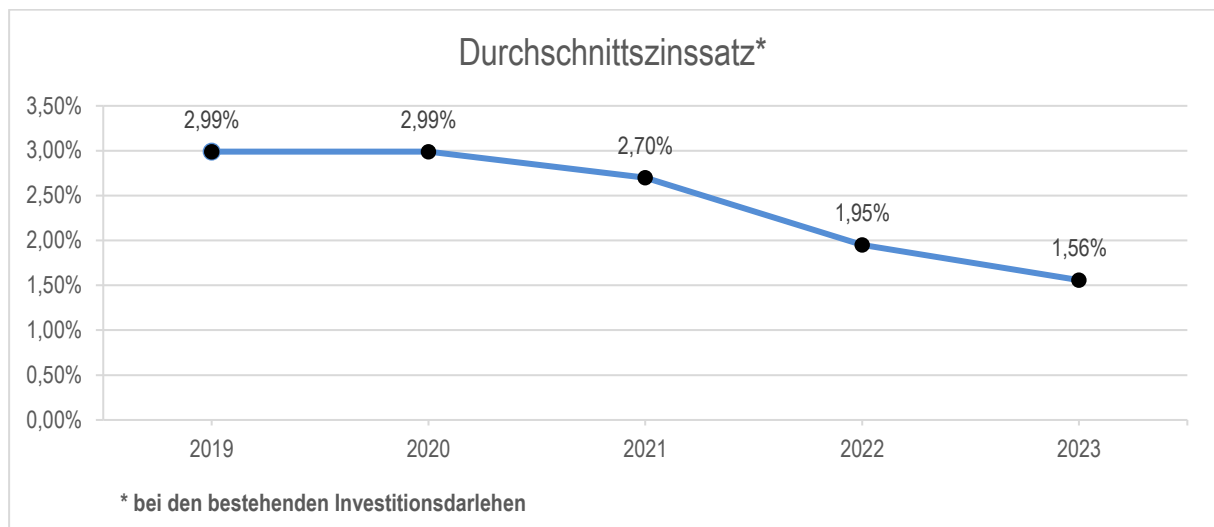
Im Rechnungsjahr ist festzustellen, dass die zur Verfügung stehenden Barmittel den Bestand an kurzfristigen Verbindlichkeiten ausgleichen. Die Zahlenreihe zeigt eine Erholung der Liquidität auf.



Die **Kreditfinanzierungsquote** gibt an zu welchem Anteil kommunale Investitionen mittels Investitionskredite gedeckt werden. Die Aufnahme eines Investitionskredits (900 T€) führt zum leichten Rücklauf der Quote.



Der Durchschnittszinssatz konnte bis 2023 zurückgeführt werden. Das Zinsumfeld führte zu diesem Rücklauf. Ab 2024 ist ein Anstieg erwartbar, da die Europäische Zentralbank (EZB) ihren Zinserhöhungszyklus begonnen hat.



5. Prognosebericht/Risikobericht

Die mittelfristige Finanzplanung der letzten Haushaltspläne zeigt wiederholt, dass durch die Corona-Pandemie, das Kriegsgeschehen in Europa und der daraus folgenden Energiekrise, signifikante Migrationsbewegungen, sowie der nicht nur temporären Inflation, es sich in den nächsten Jahren sehr große finanzielle Herausforderungen stellen. Nicht nur, dass eine Fülle von größeren Unterhaltungs-, wie auch Investitionsmaßnahmen in die städtische Infrastruktur (Hochwasserschutz, Kindertagesstätten, Schulen, Sportanlagen, Straßen, Mietwohnungen u.v.a.m.) anstehen, sondern darüber hinaus die Steuereinnahmen bei den Steigerungsquoten rücklaufend sind. Der langjährige Aufwärtstrend ist erlahmt. Prognosen zu den weiteren finanziellen Entwicklungen öffentlicher Haushalt und insbesondere der Kommunen sind mit Risiken behaftet.

Die nahe Zukunft birgt finanzielle Risiken, wenn zeitgleich alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden sollten. Es hat sich in den vergangenen Jahren, und auch im abgelaufenen Rechnungsjahr 2023, gezeigt, dass die verdichtete Umsetzung verschiedener Großprojekte regelmäßig dazu führt, dass zeitliche Verzögerungen eintreten. Dringliche Projekte werden durch nachträglich angestoßene Vorhaben in ihrer Umsetzung verzögert. Der Bevölkerungszuwachs in der Stadt Grünstadt führt unter anderem dazu, dass sich die Prognose im Hinblick auf die benötigten Plätze in Kindertagesstätten und Schulen erhöht hat. Die Schaffung weiterer Plätze ist vorrangig, sodass hierdurch andere Projekte beeinflusst werden. Eine stringente, zeitlich gestaffelte Umsetzung von Projekten ist unerlässlich und sollte Richtschnur für das politische Handeln sein. Die dauerhafte finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt ist hierbei in besonderem Maße zu berücksichtigen.

Es gilt derzeit weiterhin die Liquidität sicherzustellen, d.h. im Finanzhaushalt die ordentlichen Tilgungen fortgesetzt zu erwirtschaften und die Liquiditätsverbindlichkeiten auf einem niedrigen Niveau zu halten. Hierdurch besteht die Möglichkeit mittels laufender Überschüsse zumindest teilweise auch Investitionen zu finanzieren. Auf Grund hoher Unterhaltungs- und Investitionstätigkeit ist in der nahen Zukunft nur mit sehr großer Disziplin ein Wiederanstieg des Liquiditätskreditvolumens zu vermeiden.

Die Stadt Grünstadt ist angehalten, aus eigener Kraft ihre **Einnahmequellen** zu **verbessern**. Dazu zählt insbesondere eine adäquate Ausgestaltung der Steuerhebesätze. Derzeit sind zumindest die Nivellierungssätze des Landes erreicht, sodass einer Bewilligung von Zuwendungen Dritter (vorzugsweise Land oder Bund) aus diesem Grunde nichts entgegensteht.

Bei den Festsetzungen der Schlüsselzahlen zur Einkommensteuer 2021 bis 2023 haben sich für die Stadt Grünstadt nur marginale Verbesserungen ergeben. Der Korridor der zu Grunde liegenden Einkommen ist von 35.000 bis 70.000 Euro straff gestaltet. Höhere Einkommenskorridore würden die Stadt Grünstadt begünstigen, sind allerdings nicht Grundlage der Verteilung des Steueraufkommens. Diese Steuereinnahmen des Verbundsystems, wie die Einkommen-, Umsatzsteuer und Ausgleichsleistungen, sollen sich -nach derzeitigen

Prognosen- in den nächsten Jahren auf Bundesebene moderat erhöhen. Ob diese Erwartungen im Hinblick auf eine deutliche Erholung der Wirtschaftskraft und damit auch der Steuereinnahmen eintreffen, bleibt abzuwarten.

Die Gewerbesteuer hat sich in den letzten Jahren überaus positiv entwickelt, ohne nachhaltige Rücksetzer, wie bei der Einkommenssteuer in 2016 und 2020. Daher gilt es den Wirtschaftsstandort Grünstadt weiter zu erhalten und zu stärken, da dies Voraussetzung für die weitere positive Entwicklung der Gewerbesteuererinnahmen, welche in der Stadt eine herausragende Bedeutung einnehmen, ist. Die Begrenzung von Leerständen in der Innenstadt und im Gewerbegebiet ist eine zentrale Herausforderung. Durch das aktive städtische Leerstandmanagement wird eine zielgenaue Hilfestellung für Eigentümer angeboten.

Die Erweiterung des Gewerbegebietes Süd steht seit vielen Jahren an, gestaltet sich jedoch in der Umsetzung als Langzeitprojekt. Die vorgehaltenen Baugrundstücke können mangels Entwässerung und Erschließung nicht zum Kauf angeboten werden. Eine zeitnahe Umsetzung dieses Projektes ist für die städtischen Finanzen in mittlerer Zukunft vorteilhaft, sowohl im Hinblick auf Steuereinnahmen, wie auch auf den örtlichen Arbeitsmarkt.

Freiwillige Aufgaben der Stadt stehen dauerhaft auf dem Prüfstand. Denkverbote im Vorhinein gilt es zu vermeiden. Die kommunale Aufsichtsbehörde beschäftigt sich sehr kritisch mit diesen Leistungen und mahnt eine Begrenzung an. Die Forderung einer Kürzung der freiwilligen Leistungen um 25 % (zuvor 20%) steht im Raum und bedarf einer politischen Bewertung. Eine weitere Ausweitung kommunaler Daseinsfürsorge zu Lasten künftiger Generationen steht dem vorgenannten Grundsatz entgegen und ist zu vermeiden. Ziel muss sein, dass Pflichtaufgaben (u.a. Feuerwehr, Kindertagesstätten, Schulen, Straßenbau) im Sinne der Bürgerinnen und Bürger gut und nachhaltig erledigt werden.

Die Weisungen des Ministeriums des Innern und für Sport zum Thema „Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht“ sind eindeutig und belegen, dass in Zukunft ausgeglichene Planzahlen vorzulegen sind, damit eine Genehmigung der Aufsichtsbehörde erteilt werden kann.

Konsumtive Aufwendungen bzw. Auszahlungen haben sich daher dauerhaft an den Erträgen und Einzahlungen zu orientieren. Sie sind nachrangig gegenüber Investitionen, die Anlagevermögen schaffen und in die Zukunft gerichtet sind.

Die Verwaltung kommt ihrer Verantwortung, die Haushaltskonsolidierung fortdauernd zu gestalten und weiter fortzuführen nach und unterbreitet Vorschläge, die jeweils politisch zu bewerten sind. Die Risiken für eine Fortführung der Konsolidierung der städtischen Finanzen liegt in aktuellen weltpolitischen und -wirtschaftlichen Geschehnissen.

Der aktuelle Anstieg der Zinssätze bei den kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten stellt ein erhebliches Risiko dar. Allerdings hat die EZB den mehrfachen Zinserhöhungen ab Mitte 2024 bereits wieder Zinssenkungen folgen lassen. Inwieweit sich in den nächsten Jahren die Zinskosten über alle Laufzeiten entwickeln, ist schwierig zu prognostizieren. Hohe Inflationsraten stehen einer weiteren Entspannung am Zinsmarkt entgegen.

In diesem Zusammenhang ist auch festzustellen, dass die Kreditgeber mittlerweile zwischen den einzelnen Kommunen selektieren und sie einem internen Ranking unterziehen. Verschiedene Anbieter haben sich aus dem Geschäft der Kommunalfinanzierung bereits zurückgezogen. Die Stadt Grünstadt tut vor diesem Hintergrund auch weiterhin gut daran, ihren Kapitalbedarf nicht zu weit auszureizen.

Durch die, zu Gunsten der Stadtwerke Grünstadt GmbH, abgegebenen Ausfallbürgschaften für die energetische Sanierung und Modernisierung des jetzigen „CabaLela“ ergeben sich Haftungsrisiken im gesetzlichen Umfange. Vorrangig haben sich die Gläubiger bei dem Hauptschuldner zu bedienen. Im Falle der festgestellten Zahlungsunfähigkeit haftet die Stadt Grünstadt mit ihrem eigenen Vermögen in Höhe der Restvaluten der einzelnen Darlehen. Überdies haftet die Stadt Grünstadt auf Grund gesellschaftsrechtlicher Vereinbarungen gegenüber dem Betreiber des Allwetterbades für die Erstattung des Verlustausgleichs. Für die Zukunft ist darauf hin zu arbeiten, dass wir hier dieser Entwicklung entgegenwirken.

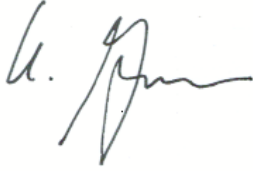
Die Ausweisung von Fehlbeträgen im Rechnungsergebnis sollte auch künftig, soweit wie möglich, beschränkt werden. Zielsetzung ist es auch weiterhin einen ausgeglichenen Haushalt bzw. Jahresabschluss zu erstellen. Diesem Ziel konnte im Rechnungsjahr nicht entsprochen werden.

Prognose zur Entwicklung des Eigenkapitals in den Folgejahren wie folgt:

Entwicklung des Eigenkapitals	
Stand Eigenkapital per 31.12.2023	85.139.962,75 €
Jahresfehlbetrag 2024 (gem. Ergebnishaushaltsplanung)	- 470.520,00 €
Jahresfehlbetrag 2025 (gem. Ergebnishaushaltsplanung)	- 1.397.300,00 €
Jahresfehlbetrag 2026 (gem. Ergebnishaushaltsplanung)	-1.976.016,00 €
Jahresfehlbetrag 2027 (gem. Ergebnishaushaltsplanung)	1.010.473,00 €
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2027	82.306.599,75 €

Das Eigenkapital wird im Finanzplanungszeitraum bis 2028 deutlich positiv bleiben. Ein Eigenkapitalverzehr ist in derzeitiger Planung nicht beinhaltet. Die Planzahlen stellen einen Aufwuchs des Eigenkapitals in Aussicht.

Grünstadt, den 28. November 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'K. Wagner', with a stylized, flowing script.

Klaus Wagner

Bürgermeister

Beteiligungsbericht

zum Jahresabschluss 2023 der Stadt Grünstadt

gemäß § 108 Abs. 3 und § 86b Abs. 5 i.V.m. § 90 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GemO)

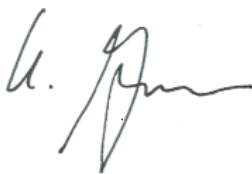
Name des Unternehmens	Entsorgungs- und Servicebetrieb Grünstadt - EBG Anstalt des öffentlichen Rechts
Eintrag im Handelsregister	entfällt
Rechtsform	öffentlich-rechtlich: Anstalt
Gründungsjahr	2008
Wirtschaftsjahr ist	das Kalenderjahr (§ 12 EBG-Satzung)
Eigenkapital im Zeitpunkt der Gründung	5.000.000,00 €
Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2021	5.000.000,00 €
Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2022	5.000.000,00 €
Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	die öffentliche Abwasserbeseitigung im Stadtgebiet der Stadt Grünstadt gemäß § 2 Abs. 1 Buchstabe a) EBG-Satzung, Betrieb des Bauhofs gemäß § 2 Abs. 1 Buchstabe b) EBG-Satzung ab 01.05.2009
Art der Betätigung (§ 85 GemO)	wirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 1 GemO
Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt • die Stadt Grünstadt mit 100 %
Organe der Gesellschaft (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Organe der Anstalt sind • der Vorstand • der Verwaltungsrat
Vorstand	Albert Monath, Grünstadt
Verwaltungsrat	Der Verwaltungsrat besteht aus zehn Mitgliedern: • der Bürgermeister der Stadt Grünstadt als Vorsitzender gemäß § 86b Abs. 3 Sätze 3-5 GemO • neun weitere Mitglieder, die vom Stadtrat der Stadt Grünstadt zu wählen

	sind	
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks sowie künftige Aufgaben (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)	Niederschlagswasserbeseitigung: 242,1321 ha Abflussfläche Schmutzwasserbeseitigung: 886.759 m³ Abwasser Straßenentwässerung: 59,9767 ha Abflussfläche Grubenabfuhr: 869,5 m³ Abwasser Bauhofleistungen: 55.701 m Gemeindestraßen 30 ha 85 ar 01m² Grünanlagen	
Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Ausgewählte Kennzahlen (Berechnungsgrundlagen in Euro)	
1. Ertragslage		
a) Rentabilität		
• Eigenkapitalrentabilität	(Jahresergebnis x 100) : Eigenkapital	229.408 x 100 : 16.681.149 = 1,38
• Gesamtkapitalrentabilität	(Jahresergebnis + Fremdkapitalzinsen x 100) : Gesamtkapital	255.801 x 100 : 24.514.344 = 1,04
b) Umsatz pro Mitarbeiter	Umsatz : Beschäftigtenzahl	6.907.557 € : 61 = 113.238,64 €
c) Cashflow	Jahresüberschuss/-fehlbetrag + Abschreibungen auf Anlagen + Pensionsrückstellungen	229.408 € + 1.089.110 = 1.318.518 €
2. Vermögensaufbau		
• Anlagenintensität	Anlagevermögen x 100 : Gesamtvermögen	84,47 %
3. Anlagenfinanzierung		
• Anlagendeckung I	Eigenkapital x 100 : Anlagevermögen	104,93%
• Anlagendeckung II	(Eigenkapital + langfr. Fremdkapital) x 100 : Anlagevermögen	114,11 % jeweils einschl. empfangener Ertragszuschüsse

4. Kapitalausstattung		
Eigenkapitalquote	Eigenkapital x 100 : Gesamtkapital	88,64 % einschl. empfangener Ertragszuschüsse
5. Liquidität		
- Liquiditätsgrad I - Liquiditätsgrad III	Liquide Mittel abzüglich kurzfristiges Fremdkapital Umlaufvermögen x 100 : mittel- und kurzfristiges Fremdkapital	3.050.070 € 503,04 %
Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Das Unternehmen ist finanziell sehr solide und für die künftigen Anforderungen gerüstet. Die Eigenkapitalquote von 88,64 % ist für die erforderlichen Investitionen und zur dauerhaften Sicherung der Aufgabenerfüllung mehr als ausreichend.	
Vorliegen der Voraussetzungen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen	Zu § 85 Abs. 1 Nr. 3 GemO Zum gegenwärtigen Zeitpunkt kann die öffentliche Aufgabe der Abwasserbeseitigung durch einen privaten Dritten nicht ebenso gut und wirtschaftlich erfüllt werden.	

Grünstadt, den 30. Juli 2024

Stadt Grünstadt



Klaus Wagner
Bürgermeister

Beteiligungsbericht

zum Jahresabschluss 2023 der Stadt Grünstadt
gemäß § 108 Abs. 3 und § 90 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GemO)

Name des Unternehmens	Stadtwerke Grünstadt GmbH
Eintrag im Handelsregister	Amtsgericht (Registergericht) Ludwigshafen am Rhein HR B 31712 Gr
Rechtsform	Privatrechtlich: Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gründungsjahr	1999
Der Gesellschaftsvertrag datiert vom	10. August 1999
Wirtschaftsjahr ist	das Kalenderjahr
Gezeichnetes Kapital im Zeitpunkt der Gründung	5.000.000 €
Gezeichnetes Kapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2021	6.862.077€
Gezeichnetes Kapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2022	6.862.077€
Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Die Erzeugung, der Bezug, der Handel, der Transport und die Verteilung von Strom, Gas, Wasser und Wärme, der Betrieb von Bädern sowie die Durchführung sonstiger der Ver- und Entsorgung dienender Aufgaben
Art der Betätigung (§ 85 GemO)	Wirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 1 GemO
Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am gezeichneten Kapital des Unterneh- mens sind beteiligt: • Die Stadt Grünstadt mit 72,13 % (4.949.822 €) • Ortsgemeinde Lambenheim mit 7,77 % (532.977 €) • die Thüga Aktiengesellschaft, München mit 20,1 % (1.379.278 €)
Organe der Gesellschaft (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Organe der Gesellschaft sind • die Geschäftsführung • der Aufsichtsrat • die Gesellschafterversammlung

Geschäftsführung	Geschäftsführer: Albert Monath, Grünstadt Prokura: Jürgen Böhnlein, Lambsheim Steffen Albert, Kaiserslautern
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus zehn Mitgliedern • der Bürgermeister der Stadt Grünstadt (kraft Amtes) • fünf weitere Mitglieder, entsandt durch die Stadt Grünstadt • zwei Mitglieder, entsandt durch die Thüga AG, München • ein Mitglied (Bürgermeister) der Ortsgemeinde Lambsheim • der Vorsitzende des Betriebsrates der Gesellschaft
Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks sowie künftige Aufgaben (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)	Elektrizitätsversorgung Netzmenge: 84,5 Millionen kWh davon abgesetzt an Kunden: 42,6 Millionen kWh Investitionen: 1.278.415 € Gasversorgung Netzmenge: 180,4 Millionen kWh Davon an Kunden: 129,5 Millionen kWh Investitionen: 398.004 € Wasserversorgung Abgegebene Wassermenge: 1,55 Mio. m³ Investitionen: 306.905 € Nahwärmeversorgung Abgegeben Wärmemenge: 2,64 Mio kWh Investition: 106.240 € CabaLela 139.305 Besucher Investitionen: 104.058 € Gemeinsame Anlagen Investitionen 536.181 € Energiedienstleistungen Investitionen: 197.782 €

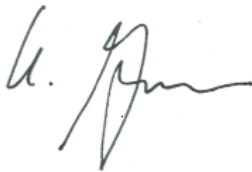
Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)		Ausgewählte Kennzahlen (Berechnungsgrundlagen in Euro)
1. Ertragslage		
a) Rentabilität		
• Eigenkapitalrentabilität	$(\text{Jahresergebnis} \times 100) : \text{Eigenkapital}$	$146.403.786 / 20.151.530 = 7,26$
• Gesamtkapitalrentabilität	$(\text{Jahresergebnis} + \text{Fremdkapitalzinsen} \times 100) : \text{Gesamtkapital}$	$158.472.100 / 45.954.819 = 3,45$
b) Umsatz pro Mitarbeiter	$\text{Umsatz} : \text{Beschäftigtenzahl}$	$38.154.568 / 83 = 459.694 \text{ €}$
c) Cashflow	Jahresüberschuss/-fehlbetrag + Abschreibungen auf Anlagen + Pensionsrückstellungen./. Investitionen ./. Darlehenstilgung	181.984 € laut Jahresabschluss 2023
2. Vermögensaufbau		
• Anlagenintensität	$\text{Anlagevermögen} \times 100 : \text{Gesamtvermögen}$	74,2 %
• Intensität des Umlaufvermögens	$\text{Umlaufvermögen} \times 100 : \text{Gesamtvermögen}$	25,8 %
3. Anlagenfinanzierung		
• Anlagendeckung I	$\text{Eigenkapital} \times 100 : \text{Anlagevermögen}$	71,0 %
• Anlagendeckung II	$(\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100 : \text{Anlagevermögen}$	100,0 %
4. Kapitalausstattung		
• Eigenkapitalquote	$\text{Eigenkapital} \times 100 : \text{Gesamtkapital}$	52,7 % einschl. empfangener Ertragszuschüsse und Sonderposten
5. Liquidität		
• Liquiditätsgrad I	$\text{Liquide Mittel abzüglich kurzfristiges Fremdkapital} : \text{Umlaufvermögen}$	$- 5.643.993$
• Liquiditätsgrad III	$\text{Umlaufvermögen} \times 100 : \text{mittel- und kurzfristiges Fremdkapital}$	100,5 %

Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Das Unternehmen ist derzeit finanziell solide aufgestellt. Durch die derzeitigen Verwerfungen an den Energiebeschaffungsmärkten und den sich ständig ändernden gesetzlichen Vorgaben lassen seriöse Aussagen über weitere Entwicklungen bei den Werken nicht zu (vgl. hierzu auch Lagebericht im Geschäftsbericht 2023) Die Eigenkapitalquote von 50 % ist für die erforderlichen Investitionen und zur dauerhaften Sicherung der Aufgabenerfüllung grundsätzlich ausreichend.																								
Kapitalzuführungen/-entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Im Berichtsjahr erfolgten beim gezeichneten Kapital weder Zuführungen noch Entnahmen.																								
Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr.3 GemO)	Kapitalzuführungen/-entnahmen der letzten drei Jahre <table> <tr><td>2021:</td><td>0,00 €</td></tr> <tr><td>2022:</td><td>0,00 €</td></tr> <tr><td>2023:</td><td>0,00 €</td></tr> </table> Gewinnabführungen, Verlustausgleich der letzten drei Jahre Gewinnabführungen <table> <tr><td>2021:</td><td>- 81.015,50 €</td></tr> <tr><td>2022:</td><td>- 763.426,60 €</td></tr> <tr><td>2023:</td><td>34.115,51 €</td></tr> </table> Jahresverlust CabaLela (bereits in Ausschüttungen verrechnet): <table> <tr><td>2021:</td><td>1.420.245,01 €</td></tr> <tr><td>2022:</td><td>1.340.584,64 €</td></tr> <tr><td>2023:</td><td>1.226.144,04 €</td></tr> </table> Konzessionsabgabe an die Stadt: <table> <tr><td>2021:</td><td>659.098,16 €</td></tr> <tr><td>2022:</td><td>622.050,07 €</td></tr> <tr><td>2023:</td><td>638.176,35 €</td></tr> </table>	2021:	0,00 €	2022:	0,00 €	2023:	0,00 €	2021:	- 81.015,50 €	2022:	- 763.426,60 €	2023:	34.115,51 €	2021:	1.420.245,01 €	2022:	1.340.584,64 €	2023:	1.226.144,04 €	2021:	659.098,16 €	2022:	622.050,07 €	2023:	638.176,35 €
2021:	0,00 €																								
2022:	0,00 €																								
2023:	0,00 €																								
2021:	- 81.015,50 €																								
2022:	- 763.426,60 €																								
2023:	34.115,51 €																								
2021:	1.420.245,01 €																								
2022:	1.340.584,64 €																								
2023:	1.226.144,04 €																								
2021:	659.098,16 €																								
2022:	622.050,07 €																								
2023:	638.176,35 €																								
Laufende Gesamtbezüge der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr.3 GemO)	Geschäftsführung: keine Angabe Aufsichtsrat: 9.582 €																								

Vorliegen der Voraussetzungen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen	Zu § 85 Abs. 1 Nr. 1 GemO Hierzu sind unter „Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks“ die notwendigen Angaben erfolgt Zu § 85 Abs. 1 Nr. 2 GemO Hierzu sind unter „Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft“ die notwendigen Angaben erfolgt Zu § 85 Abs. 1 Nr. 3 GemO Zum gegenwärtigen Zeitpunkt können die Aufgaben durch einen privaten Dritten nicht preiswerter erfüllt werden.
--	--

Grünstadt, den 06. September 2024

Stadt Grünstadt



Klaus Wagner
Bürgermeister

Anlagenübersicht 2023

09.01.2025 10:28:10

01 Stadt Grünstadt

Nutzer: 00980 Druck Haushalt/Nachtrag

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, Sonstiges	
		Stand	Zugänge in	Abgänge in	Umbu- chungen in	Stand	aufgelaufene Abschrei- bungen zum	Zuschrei- bungen in	Abschrei- bungen in	Umbu- chungen in	aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum	Restbuch- werte am Ende 2023	Restbuch- werte am Ende 2022	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
		zum 31.12.2022 ¹	2023	2023	2023	zum 31.12.2023	31.12.2022	2023	2023	2023	2023	31.12.2023					
																	v.H.
in €																	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.533.259,04	230.287,28	30.823,26	11.681,61	2.744.404,67	505.308,56	0,00	118.899,64	0,00	14.941,65	609.266,55	2.135.138,12	2.027.950,48			
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	389.601,23	98.587,29	30.823,26	11.681,61	469.046,87	48.547,82	0,00	65.881,85	0,00	14.941,65	99.488,02	369.558,85	341.053,41	14,05	78,79	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	323.278,69	54.572,94	0,00	0,00	377.851,63	4.982,61	0,00	2.488,68	0,00	0,00	7.471,29	370.380,34	318.296,08	0,66	98,02	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.820.379,12	77.127,05	0,00	0,00	1.897.506,17	451.778,13	0,00	50.529,11	0,00	0,00	502.307,24	1.395.198,93	1.368.600,99	2,66	73,53	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	167.070.928,62	4.095.162,58	236.664,47	-11.681,61	170.917.745,12	52.802.557,28	4.822,05	2.484.845,92	0,00	214.627,30	55.067.953,85	115.849.791,27	114.268.371,34			0,00
1.2.1	Wald, Forsten	866.961,48	2.667,77	0,00	0,00	869.629,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869.629,25	866.961,48	0,00	100,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.600.603,48	82.325,73	0,00	-9.864,25	7.673.064,96	732.994,45	0,00	22.503,01	0,00	0,00	755.497,46	6.917.567,50	6.867.609,03	0,29	90,15	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.390.285,84	18.408,49	0,00	-1.718,00	40.406.976,33	10.507.939,07	0,00	596.500,48	0,00	0,00	11.104.439,55	29.302.536,78	29.882.346,77	1,48	72,52	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	103.444.138,42	85.968,37	96.534,41	0,00	103.433.572,38	35.584.076,89	0,91	1.483.166,07	0,00	95.413,41	36.971.828,64	66.461.743,74	67.860.061,53	1,43	64,26	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.417,15	0,00	0,00	0,00	6.417,15	713,02	0,00	427,81	0,00	0,00	1.140,83	5.276,32	5.704,13	6,67	82,22	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	141.649,75	0,00	0,00	0,00	141.649,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.649,75	141.649,75	0,00	100,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.407.104,16	93.084,68	103.838,81	0,00	2.396.350,03	2.032.007,53	0,00	54.300,16	0,00	97.494,82	1.988.812,87	407.537,16	375.096,63	2,27	17,01	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.774.594,56	382.330,77	35.439,27	0,00	6.121.486,06	3.800.510,10	4.821,14	306.299,20	0,00	21.719,07	4.080.269,09	2.041.216,97	1.974.084,46	5,00	33,35	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	549.660,44	0,00	0,00	0,00	549.660,44	144.316,22	0,00	21.649,19	0,00	0,00	165.965,41	383.695,03	405.344,22	3,94	69,81	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.889.513,34	3.430.376,77	851,98	-99,36	9.318.938,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.318.938,77	5.889.513,34	0,00	100,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	20.344.464,98	2.159,15	0,00	0,00	20.346.624,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.346.624,13	20.344.464,98			0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.949.822,00	0,00	0,00	0,00	4.949.822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.949.822,00	4.949.822,00	0,00	100,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	15.179.126,50	2.159,15	0,00	0,00	15.181.285,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.181.285,65	15.179.126,50	0,00	100,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	215.516,48	0,00	0,00	0,00	215.516,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.516,48	215.516,48	0,00	100,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen

Forderungsübersicht			
lfd. Nr.	Art gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12. 2023 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. 2022 (Bilanzwert)
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.332.755,68	2.584.105,27
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.192.370,34	2.392.749,87
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	29.532,39	25.202,62
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.277,40	1.343,59
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	106.575,55	164.809,19

Verbindlichkeitenübersicht 2023

lfd. Nr.	Art (gem.§ 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2023 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in € *				
1	Verbindlichkeiten					
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	12.121.020,81	12.121.020,81	14.576.571,80
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	12.121.020,81	12.121.020,81	12.576.571,80
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.074.473,52	0,00	0,00	1.074.473,52	907.623,47
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	183.938,88	0,00	0,00	183.938,88	93.787,99
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	2.000.000,00
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	64.185,41	0,00	0,00	64.185,41	142.411,09
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	247.922,30	0,00	0,00	247.922,30	262.801,84
	Summe Verbindlichkeiten	3.070.520,11	0,00	12.121.020,81	15.191.540,92	17.983.196,19

Übersicht über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz 2023	Übertragung auf 2024
		in €	
1. Aufwandsermächtigungen			
	Abteilung 1- Zentralabteilung	12.984.815	0,00
	Abteilung 2- Ordnungs- und Sozialabteilung	3.882.030	0,00
	Abteilung 4- Bauabteilung	7.369.220	0,00
	Abteilung 5- Finanzabteilung	3.428.320	0,00
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	10.631.600	0,00
2. Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen		
	Abteilung 1- Zentralabteilung	12.386.915	0,00
	Abteilung 2- Ordnungs- und Sozialabteilung	3.693.550	0,00
	Abteilung 4- Bauabteilung	5.683.340	0,00
	Abteilung 5- Finanzabteilung	3.109.290	0,00
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	10.224.000	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
	Abteilung 1- Zentralabteilung	616.400	21.373,50
	Abteilung 2- Ordnungs- und Sozialabteilung	502.500	562.136,40
	Abteilung 4- Bauabteilung	752.200	572.137,61
	Abteilung 5- Finanzabteilung	1.197.500	561.592,67
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0,00
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		
	Abteilung 1- Zentralabteilung	0	0,00
	Abteilung 2- Ordnungs- und Sozialabteilung	0	0,00
	Abteilung 4- Bauabteilung	0	0,00
	Abteilung 5- Finanzabteilung	0	0,00
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	144.925	0,00
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten			
	Abteilung 1- Zentralabteilung	0	0,00
	Abteilung 2- Ordnungs- und Sozialabteilung	0	0,00
	Abteilung 4- Bauabteilung	0	0,00
	Abteilung 5- Finanzabteilung	0	0,00
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.696.880	3.000.000,00
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	Abteilung 1- Zentralabteilung	0	0,00
	Abteilung 2- Ordnungs- und Sozialabteilung	0	0,00
	Abteilung 4- Bauabteilung	0	0,00
	Abteilung 5- Finanzabteilung	0	0,00
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0,00