



Kreis Dithmarschen

# Jahresabschluss 2023

des Kreises Dithmarschen



**Dithmarschen**  
Wat anners



Kreis Dithmarschen  
Der Landrat  
Fachdienst Finanzen und Controlling  
Stettiner Straße 30  
25746 Heide

Stand: 22.05.2024



# Inhaltsverzeichnis

---

<b>1. Vorwort</b> .....	<b>5</b>
<b>2. Ergebnisrechnung 2023</b> .....	<b>6</b>
2.1 Eckdaten .....	6
2.2 Jahresergebnis und Rücklagen.....	7
2.3 Ergebnisse der Produktbereiche .....	9
2.4 Ertrags- und Aufwandsarten .....	12
2.4.1 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen.....	13
2.4.2 Erträge aus Leistungsentgelten .....	15
2.4.3 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen .....	16
2.4.4 Sonstige Erträge, Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen .	17
2.4.5 Personal und Versorgungsaufwendungen .....	19
2.4.6 Sachaufwendungen und Abschreibungen .....	21
2.4.7 Transferaufwendungen .....	23
2.4.8 Sonstige Aufwendungen .....	25
2.4.9 Finanzergebnis (Finanzerträge und Zinsaufwendungen) .....	26
<b>3. Finanzrechnung 2023</b> .....	<b>27</b>
3.1 Entwicklung der Liquide Mittel .....	27
3.2 Investitionen in 2023.....	29
3.3 Kreditbedarf für Investitionsmaßnahmen .....	32
<b>4. Teilrechnungen</b> .....	<b>33</b>
4.1 Rechnungslegung der Produkte .....	33
4.2 Übersicht über die Ergebnisse der Produkte .....	33
<b>5. Bilanz</b> .....	<b>49</b>
5.1 Aktiva .....	49
5.2. Passiva .....	51
5.3 Übernahme des Jugendaufbauwerkes.....	54
5.4 Erläuterungen der Bilanzpositionen .....	55
5.4.1 Aktiva .....	55
5.4.2 Passiva.....	63
5.5 Übersicht über den Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen.....	66
<b>6. Personal und Organisation</b> .....	<b>68</b>
6.1 Wesentliche organisatorische Veränderungen.....	68
6.2 Entwicklung der Beschäftigten.....	69



6.3 Übersicht über die Personalaufwendungen nach Produkten.....	70
<b>7. Anhang .....</b>	<b>75</b>
7.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	75
7.2 Erläuterungen gem. § 51 Abs. 2 GemHVO.....	75
7.3 Anlagenspiegel .....	76
7.4 Forderungsspiegel.....	81
7.5 Verbindlichkeitspiegel.....	82
7.6 Schuldenübersicht .....	83
7.7 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	84
7.8 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen.....	91
7.9 Gebührenkalkulation für die Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen .....	93
7.10 Übersicht über die Beteiligungen .....	98
7.10.1 Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- sowie Bodenverbände .....	99
7.10.2 Beteiligungsstruktur des Kreises Dithmarschen 2023 .....	105
<b>8. Lagebericht .....</b>	<b>106</b>
8.1 wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses.....	106
8.2 Vorgänge von besonderer Bedeutung .....	106
8.3 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung.....	108
<b>Anlage 1: tabellarische Darstellung der Übernahme des Jugendaufbauwerkes .....</b>	<b>111</b>
<b>Anlage 2: Gesamtrechnung des Kreises Dithmarschen .....</b>	<b>113</b>
Anlage 2.1: Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich.....	113
Anlage 2.2: Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich.....	114
<b>Anlage 3: Teilrechnungen .....</b>	<b>117</b>



## 1. Vorwort

---

Der Kreis Dithmarschen hat für jedes Haushaltsjahr gem. § 91 Abs. 1 Gemeindeordnung (GO) i. V. m. § 57 Kreisordnung (KrO) einen Jahresabschluss aufzustellen. Dieser wird unter Beachtung ordnungsgemäßer Buchführung erstellt und soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vermitteln. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Darüber hinaus wird ein Lagebericht beigefügt.

Für das Haushaltsjahr 2023 wurden gem. § 80 Abs. 1 GO zwei Nachtragshaushaltssatzungen, jeweils in Verbindung mit einem Nachtragshaushaltsplan, erlassen. In den folgenden Ausführungen werden unter der Bezeichnung „Plan 2023“ die Ansätze aus dem 2. Nachtragsplan berücksichtigt.



## 2. Ergebnisrechnung 2023

Die Gesamtergebnisrechnung des Kreises Dithmarschens einschließlich Plan-Ist-Vergleich wird unter Anlage 2.1 dargestellt.

### 2.1 Eckdaten

Der Kreis Dithmarschen schließt das Jahr 2023 mit folgenden Eckdaten ab:

Haushaltszahlen	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
<b>Erträge</b>	<b>319.784.400</b>	<b>331.766.243</b>	<b>11.981.843</b>
<b>Aufwendungen</b>	<b>-329.905.729</b>	<b>-340.801.641</b>	<b>-10.895.912</b>
<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.121.329</b>	<b>-9.035.398</b>	<b>1.085.931</b>
<b>Finanzerträge</b>	<b>2.440.900</b>	<b>2.656.067</b>	<b>215.167</b>
<b>Finanzaufwendungen</b>	<b>-1.086.100</b>	<b>-942.281</b>	<b>143.819</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-8.766.529</b>	<b>-7.321.612</b>	<b>1.444.917</b>
<b>Erträge aus dem Finanzausgleich (Allgemeine Deckungsmittel)</b>	<b>118.412.700</b>	<b>118.400.298</b>	<b>-12.402</b>

Die Gesamtergebnisrechnung 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 7.321.612,01 Euro ab, welcher somit vom fortgeschriebenen geplanten Jahresfehlbetrag in Höhe von 8.766.529 Euro um rund 1,44 Mio. Euro abweicht. Der fortgeschriebene Planansatz umfasst den Ansatz des Haushaltsjahres, die Veränderungen durch Nachträge, die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren. Im Vorjahr erzielte der Kreis Dithmarschen einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.250.088,27 Euro. Die Gesamterträge der laufenden Verwaltungstätigkeit fielen um 11.981.843,32 Euro höher aus als es der Plan vorsah. Darüber hinaus entstanden Mehraufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 10.895.912,08 Euro im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz.

Auf der Ertragsseite konnten Mehrerträge von rund 11,98 Mio. Euro bzw. 3,7 % gegenüber dem Plan erzielt werden. Gleichzeitig stiegen die Aufwendungen um rund 10,9 Mio. Euro bzw. 3,3 %. Dies resultiert zum einen aus der Veräußerung des Grundstücks für die Northvolt Ansiedlung, zum anderen aus der Übertragung von Ersatzgeldern. Auf beide Sachverhalte wird unter Punkt 2.4.4 näher eingegangen.

Im Bereich der Finanzerträge und Finanzaufwendungen macht sich weiterhin die Geldpolitik der Europäischen Zentralbank (EZB) bemerkbar. Die Leitzinsen wurden auch im Jahr 2023 weiter erhöht, weshalb Einlagen besser verzinst wurden.

## 2.2 Jahresergebnis und Rücklagen

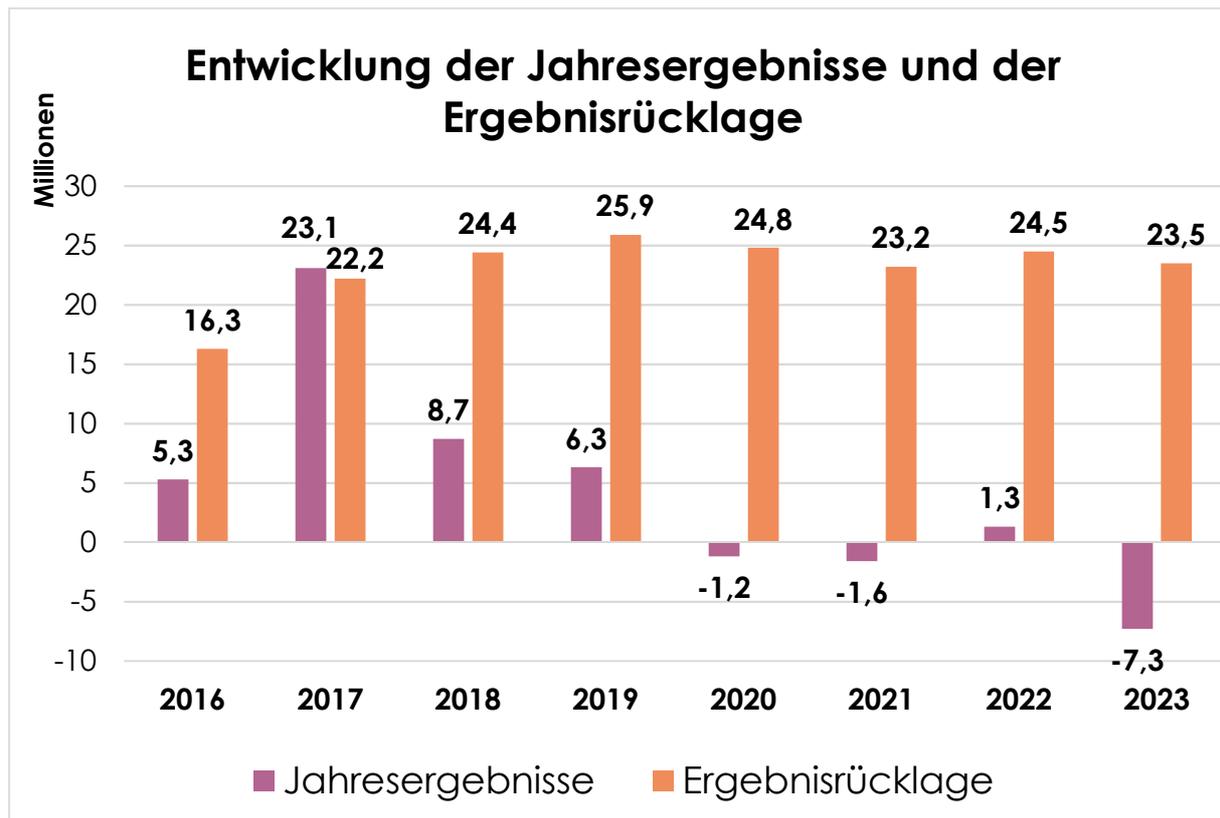
Die Verwendung des Jahresergebnisses ergibt sich aus § 26 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).

Im Haushaltsjahr 2022 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.250.088,27 Euro erwirtschaftet. Dieser wird gem. § 26 GemHVO-Doppik der Ergebnistrücklage zugeführt. Die Zuführung wurde im Haushaltsjahr 2023 eingebucht.

Zusätzlich wurden zum 01.01.2023 durch die Übernahme des Jugendaufbauwerkes (JAW) der Jahresfehlbetrag in Höhe von 543.775,22 Euro sowie der vorgetragene Jahresfehlbetrag in Höhe von 437.824,89 Euro in den Kreishaushalt übernommen. Diese sind durch die Ergebnistrücklage des Kreises auszugleichen. Die entsprechende Buchung wurde ebenfalls noch im Haushaltsjahr 2023 vorgenommen.

Hierdurch ergibt sich in der Schlussbilanz 2023 ein Bestand der Ergebnistrücklage in Höhe von 23.480.252,65 Euro. Die Höhe der allgemeinen Rücklage bleibt unverändert und beträgt 78.772.864,44 Euro. Der Anteil der Ergebnistrücklage im Verhältnis zur allgemeinen Rücklage beträgt 29,81 %.

Nachfolgend ein Überblick im Zeitverlauf:



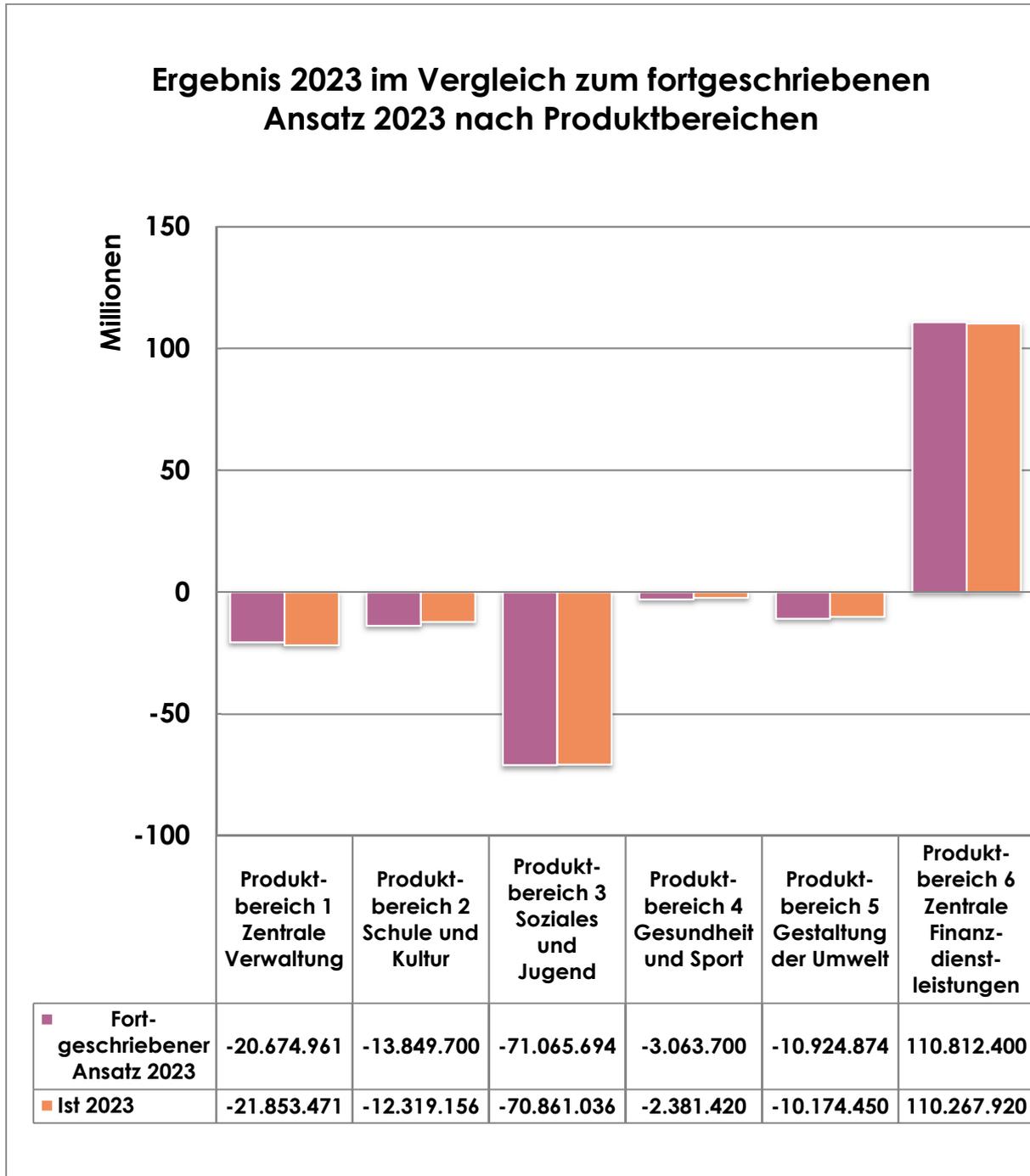
Ab dem Haushaltsjahr 2024 sind gem. § 25 GemHVO als Rücklagen die allgemeine Rücklage, die Sonderrücklage und die Ausgleichsrücklage in der Bilanz auszuweisen. Aufgrund der Neuregelung ab 01.01.2024 entfällt die Ergebnistrücklage und wird durch die Ausgleichsrücklage ersetzt. Der Gesamtbetrag der Rücklagen ist entsprechend der Regelungen der GemHVO neu auf die allgemeine Rücklage und die Ausgleichsrücklage zu verteilen.



Im **Haushaltsjahr 2023** weist die Ergebnisrechnung einen **Jahresfehlbetrag in Höhe von 7.321.612,01 Euro** aus. Dieser ist im Haushaltsjahr 2024 aus Mitteln der Ausgleichsrücklage auszugleichen. Der Bestand der neu gebildeten Ausgleichsrücklage wird somit in der Schlussbilanz 2024 durch den Jahresfehlbetrag 2023 gemindert.

## 2.3 Ergebnisse der Produktbereiche

Die nachfolgende Grafik gibt Auskunft über die einzelnen Planwerte für 2023 im Vergleich zu den Ist-Werten 2023 pro Produktbereich.



Anhand der Grafik wird deutlich, dass im Vergleich zwischen Planung und Rechnungsergebnis bei nahezu allen Produktbereichen eine leichte Verbesserung zu verzeichnen ist. Lediglich in den Produktbereichen 1 und 6 sind geringe Verschlechterungen gegenüber der Planung eingetreten.

Der **Produktbereich 1 – Zentrale Verwaltung** weist ein schlechteres Ergebnis um rund 1,18 Mio. Euro gegenüber dem Planwert auf. Dazu tragen höhere Abschreibungen auf



Gebäudebestände im Produkt Grundvermögensmanagement mit 750.800 Euro, sowie höhere Personalaufwendungen im Bereich der Ausländerbehörde und des Personalmanagements in Höhe von 144.300 Euro bei. Im Produkt Bußgeldstelle und Überwachung des fließenden Verkehrs ergab sich ein deutlicher Fallzahlenrückgang in den Bereichen Geschwindigkeitsüberwachung, sonstige Ordnungswidrigkeiten, weitere Verkehrsordnungswidrigkeiten sowie mobile Geschwindigkeitsüberwachung, so dass hier ein Minderertrag von 657.800 Euro zu verzeichnen ist. Demgegenüber stehen Einsparungen von 161.400 Euro im Bereich der Verwarentgelte, da keine Negativzinsen mehr auf Guthaben gezahlt werden müssen.

Der **Produktbereich 2 – Schule und Kultur** schließt mit einer Ergebnisverbesserung von rund 1,53 Mio. Euro gegenüber der Planung ab. Begründen lässt sich dies dadurch, dass Bauunterhaltungsaufwendungen, sowie Aufwendungen für Unterhaltung und Ergänzung der EDV-Einrichtung in Höhe von insgesamt 365.800 Euro an der Astrid-Lindgren-Schule (ALS) nicht wie geplant benötigt wurden. Zusätzlich sind an der ALS geringere Aufwendungen für Schulkostenbeiträge in Höhe von 86.400 Euro sowie für Strom, Wärme, Reinigung, Hausmeisterei und Abfall in Höhe von 113.400 Euro angefallen. Beim Dithmarscher Landesmuseum wurden Einsparungen bei der baulichen Unterhaltung in Höhe von 303.300 Euro erzielt. Weiterhin fiel im Produkt für Sonstige Volksbildung der Zuschuss an die Gemeinde Albersdorf für das AÖZA nach Prüfung des Verwendungsnachweises um 74.500 Euro niedriger aus als geplant.

Im **Produktbereich 3 – Soziales und Jugend** wird eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 204.658 Euro erzielt. Im Produkt Hilfen für Asylbewerber konnten höhere Zuweisungen vom Land für die Integration und für den Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG) eingenommen werden. Hierdurch entstehen Mehrerträge von 364.100 Euro. Im Produkt Hilfe zum Lebensunterhalt führten u. a. zusätzliche Erstattungen vom Land für ukrainische Flüchtlinge zu Mehrerträgen in Höhe von 292.000 Euro. In der Eingliederungshilfe dagegen fielen höhere Transferaufwendungen von 485.000 Euro an, da neue Leistungsvereinbarungen im Bereich der Werkstätten für behinderte Menschen, den heilpädagogischen Leistungen und insbesondere der Assistenzleistungen im Rahmen der sozialen Teilhabe geschlossen wurden.

Der **Produktbereich 4 – Gesundheit und Sport** verzeichnet eine Verbesserung des Ergebnisses gegenüber dem Plan in Höhe von 682.280 Euro. Im Bereich Gesundheitsschutz wurden Erstattungen für bereits gezahlte Umsatzsteuer für Corona-Testungen in Höhe von 60.800 Euro eingenommen. Weiterhin wurden Zuweisungen vom Land für den ÖGD-Pakt in Höhe von vereinbahmt, jedoch nicht vollständig verausgabt. Hierdurch entstehen Mehrerträge von insgesamt rund 635.500 Euro. Die bereits gezahlten Zuweisungen stehen im Folgejahr noch bis zum 30.09. zur Verfügung.

Der **Produktbereich 5 – Gestaltung der Umwelt** trägt mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 750.424 Euro an der Verbesserung des Gesamtergebnisses bei. Dies resultiert daraus, dass die Projekte Klimaschutzmanagement und Regionalmarketingkonzept 2030 in Höhe von insgesamt 224.000 Euro noch nicht umgesetzt werden konnten. Mehrerträge von 238.000 Euro konnten durch die Abnahme von in Vorjahren errichteten Windkraftanlagen sowie durch Erstattungen von Aufwendungen für Ersatzvornahmen erwirtschaftet werden. Zusätzlich sind höhere Zuschüsse vom Land in Höhe von



400.900 Euro für den Bereich Kulturpflege und Erstaufforstung geflossen. Witterungsbedingt konnte ein Teil der Erstaufforstungen in 2023 nicht vorgenommen werden, wodurch die Mittel nicht vollständig verausgabt wurden.

Im **Produktbereich 6 – Zentrale Finanzdienstleistung** ist eine Verschlechterung von rund 544.480 Euro im Vergleich zur Planung zu verzeichnen. Bei den Mieten und Pachten wurden Mindererträge insbesondere beim WKK in Höhe von rund 456.800 Euro erwirtschaftet. Grund hierfür ist, dass die Miete/Nutzungsentschädigung des WKK einen variablen Bestandteil hat, welcher nicht in geplanter Höhe realisiert werden konnte.

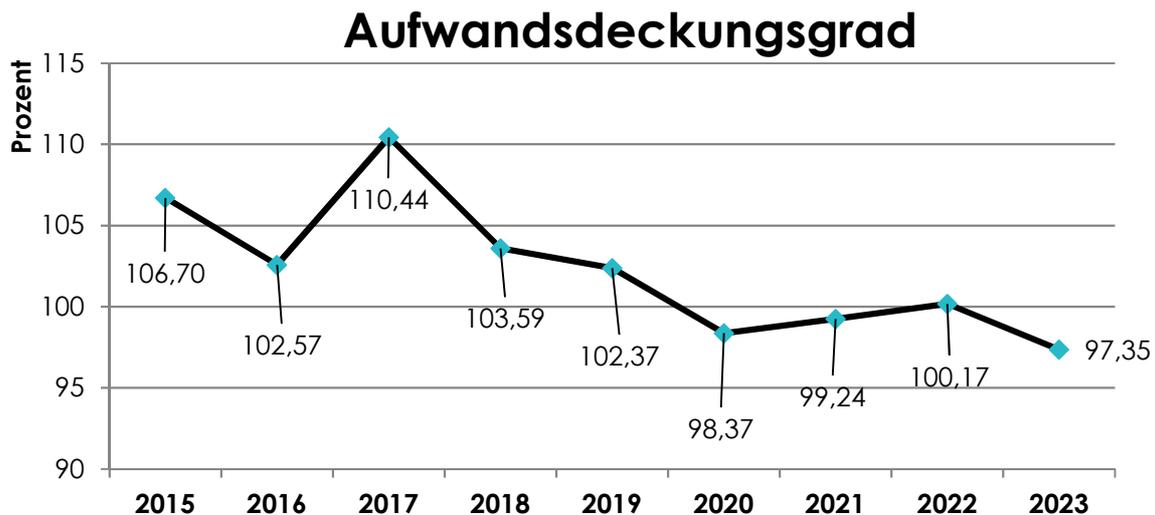
## 2.4 Ertrags- und Aufwandsarten

Einer Analyse der Erträge und Aufwendungen kommt besondere Bedeutung zu, da bei einer Gegenüberstellung beider Zahlen die Leistungsfähigkeit einer Kommune in Bezug auf die Deckungsfähigkeit ihrer Aufwendungen aus Erträgen beurteilt werden kann.

### Aufwendungsdeckungsgrad

Der Aufwanddeckungsgrad gibt an, inwieweit die Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit durch Erträge der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden. Liegt der Aufwandsdeckungsgrad bei 100, so wurde eine generationsgerechte Haushaltspolitik betrieben. Eine Unterdeckung erfordert bei längerem Anhalten Sparmaßnahmen bzw. Ertragserhöhungen.

Formel: 
$$\frac{\text{Erträge der laufenden Verwaltungstätigkeit} \times 100}{\text{Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit}}$$



Das Verhältnis zwischen Erträgen der laufenden Verwaltungstätigkeit und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt somit für 2023 einen rechnerischen Aufwandsdeckungsgrad von 97,35 %.

In den folgenden Ausführungen werden zur Beurteilung der Ertragslage die Ertrags- und Aufwandsposten einer näheren Betrachtung unterzogen.



## 2.4.1 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen

Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
<b>Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen</b>	<b>196.006.900</b>	<b>198.469.312</b>	<b>2.462.412</b>
davon:			
Schlüsselzuweisungen vom Land	59.554.800	59.553.372	-1.428
Kreisumlage (25 %)	54.074.100	54.063.084	-11.016
Finanzausgleichsumlage	4.783.800	4.783.842	42
Zuweisungen vom Land (Sozialtransfer)	51.864.100	55.263.661	3.399.561
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (und BuT und FAG-Mittel Schulsozialarbeit)	19.225.800	18.255.565	-970.235
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.342.200	5.387.641	45.441
Sonstige Zuwendungen, allgemeine Umlagen und Spenden	1.162.100	1.162.148	48
<b>Sonstige Transfererträge</b>	<b>5.272.000</b>	<b>5.085.302</b>	<b>-186.698</b>
davon:			
Kostenbeiträge, Aufwendungersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	4.153.500	4.012.424	-141.076
Kostenbeiträge, Aufwendungersatz, Kostenersatz in Einrichtungen	1.118.500	1.072.878	-45.622
<b>Insgesamt</b>	<b>201.278.900</b>	<b>203.554.614</b>	<b>2.275.714</b>

Die Erträge aus **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** liegen um rund 2,46 Mio. Euro bzw. 1,26 % über den Planwerten.

Im Bereich der **Zuweisungen vom Land (Sozialtransfer)** werden Mehrerträge in Höhe von knapp 3,4 Mio. Euro erreicht. Durch eine Änderung des Kindertagesförderungs-gesetzes ergibt sich im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder eine erhöhte Refinanzierung des Landes von rund 2,1 Mio. Euro. Weitere Landeserstattungen gab es unter anderem im Bereich Hilfe zum Lebensunterhalt für ukrainische Flüchtlinge, bei der Hilfe zur Pflege, bei den Hilfen zur Gesundheit im Bereich Krankenbehandlungskosten und bei den Hilfen für Asylbewerber für Integration und AsylbLG von insgesamt rund 1,6 Mio. Euro.

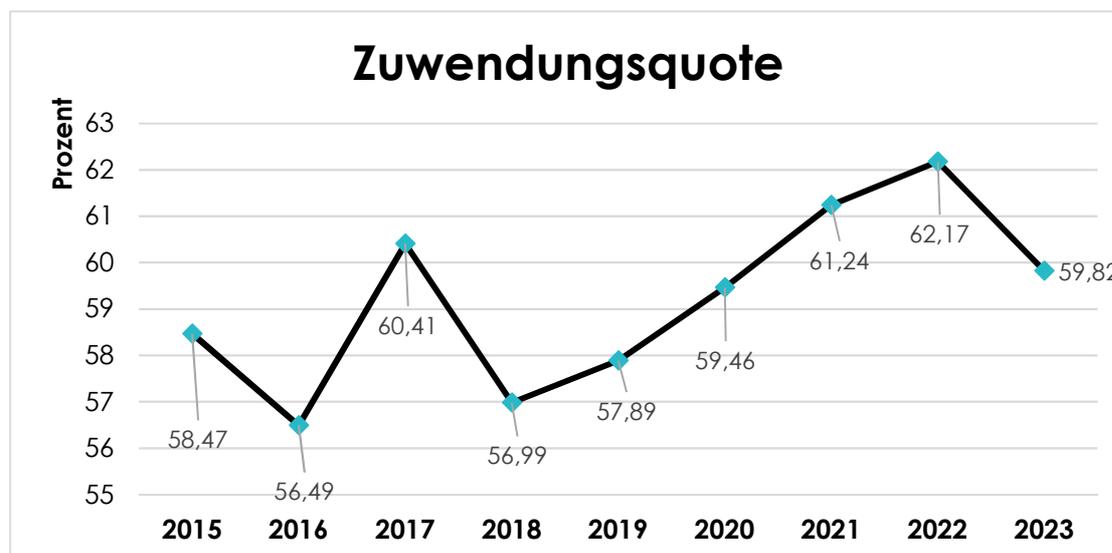
Im Bereich der **Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (und BuT und FAG-Mittel Schulsozialarbeit)** ergibt sich ein Minderertrag in Höhe von rund 970.200 Euro. Mit der Verordnung zur Festlegung und Anpassung der Bundesbeteiligung an den Leistungen für Unterkunft und Heizung für das Jahr 2023 (Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2023 - BBFestV 2023) vom 07.07.2023 wurde rückwirkend die Bundesbeteiligung angepasst und für Schleswig-Holstein reduziert.

Weiterhin wird durch Landesverordnung der Erstattungsbetrag in Höhe von 7,5 % der Kosten der Unterkunft für die BuT-Leistungen nach dem Ist-Aufkommen reduziert. Aktuell erhält der Kreis hier nur einen Erstattungsbetrag von 3,06 %. Im Jahr 2023 betrug dieser Betrag noch 3,14 % des Ist-Aufkommen in Schleswig-Holstein. Eine neue Anpassung, ggf. rückwirkend zum 01.01.2024, wird voraussichtlich im Juli 2024 erfolgen.

### Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote ist ein Maß für die Abhängigkeit der Kommune von den Ausgleichsmassen des kommunalen Finanzausgleichs. Sie gibt einen Hinweis darauf, inwieweit eine Kommune von Zuwendungen – und somit von Leistungen Dritter – abhängig ist.

Formel: 
$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Erträge der laufenden Verwaltungstätigkeit}}$$





## 2.4.2 Erträge aus Leistungsentgelten

Erträge aus Leistungsentgelten	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b> davon:	<b>5.273.500</b>	<b>5.082.722</b>	<b>-190.778</b>
Verwaltungsgebühren	<b>4.900.500</b>	<b>4.889.171</b>	<b>-11.329</b>
Benutzungsgebühren	<b>373.000</b>	<b>193.551</b>	<b>-179.449</b>
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b> davon:	<b>14.296.800</b>	<b>14.281.605</b>	<b>-15.195</b>
Miet- und Pächterträge	<b>2.014.000</b>	<b>1.620.063</b>	<b>-393.937</b>
Sonstige privatrechtliche Entgelte	<b>12.282.800</b>	<b>12.661.542</b>	<b>378.742</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>19.570.300</b>	<b>19.364.327</b>	<b>-205.973</b>

Die Leistungsentgelte werden in öffentlich-rechtlich und privatrechtlich erhobene Entgelte unterschieden.

Im Bereich der **privatrechtlichen Nutzungsentgelte** konnten die **sonstigen privatrechtlichen Entgelte** Mehrerträge im Bereich der Abfallwirtschaft erwirtschaften. Bei den **Mieten und Pachten** wurden Mindererträge insbesondere beim WKK erwirtschaftet. Grund hierfür ist, dass die Miete/Nutzungsschädigung des WKK einen variablen Bestandteil hat, welcher nicht in geplanter Höhe realisiert werden konnte.

Die **Benutzungsgebühren** im Bereich der **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** fielen um 179.449 Euro geringer aus als geplant. In diesem Konto werden die Benutzungsgebühren der CAT GmbH für die kreiseigenen Gebäude vereinnahmt. Durch eine doppelte Buchung (2019 und 2020) im Jahr 2020 hat sich eine zu hohe Planung in den Folgejahren ergeben.



## 2.4.3 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
Erstattungen vom Bund	16.381.000	16.092.092	-288.908
Erstattungen vom Land nach dem AsylbLG	4.695.500	4.994.042	298.542
Übrige Erstattungen vom Land	56.394.100	56.745.189	351.089
Erstattungen von Gemeinden	9.599.500	8.342.543	-1.256.957
Erstattungen von Zweckverbänden und kommunalen Sonderrechnungen	2.325.600	2.202.405	-123.195
Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.601.700	1.873.071	271.371
<b>Insgesamt</b>	<b>90.997.400</b>	<b>90.249.343</b>	<b>-748.057</b>

Die **Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen** fallen in 2023 um 748.057 Euro bzw. 0,83 % geringer aus als es der Plan vorsah.

Die meisten Mindererträge wurden im Bereich **Erstattungen von Gemeinden** in Höhe von 1,26 Mio. Euro unter dem Planwert erzielt. Begründet wird dies vor allem durch geringere Kostenerstattungen im Bereich SGB VIII von rund 1,2 Mio. Euro. Bei der Abrechnung gegenüber anderen Jugendämtern und dem Land für unbegleitete minderjährige Ausländer ist es zu zeitlichen Verzögerungen gekommen.



## 2.4.4 Sonstige Erträge, Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Sonstige Erträge, aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
<b>Sonstige Erträge</b>	<b>7.937.800</b>	<b>18.607.959</b>	<b>10.670.159</b>
davon:			
Erstattung von Steuern	1.482.000	1.482.800	800
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	3.000	3.338.194	3.335.194
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder)	5.816.100	5.334.895	-481.205
Verzugs- und Beitreibungsentgelte	150.100	196.486	46.386
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (z.B. Auflösung Rückstellungen)	90.000	709.220	619.220
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	396.600	7.539.272	7.142.672
Weitere sonstige Erträge	0	7.092	7.092
<b>Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bestandsveränderungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>7.937.800</b>	<b>18.607.959</b>	<b>10.670.159</b>

Die **sonstigen Erträge** fallen gegenüber dem Planansatz 2023 um 10,67 Mio. Euro bzw. 134,42 % höher aus.

Den größten Anteil an dem positiven Ergebnis machten die **Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten** in Höhe von insgesamt rund 7,1 Mio. Euro aus. Die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten werden im Gesamthaushalt den Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten gegenübergestellt. Mit diesen „internen“ Buchungen ohne Zahlungsverkehr werden zweckgebundene nicht verwendete Mittel im folgendem Haushaltsjahr bereitgestellt. Der Mehrertrag ergibt sich im Wesentlichen durch die Übertragung der Ersatzgelder im Bereich Naturschutz in Höhe von rund 6,8 Mio. Euro. Bisher wurde diese Übertragung nicht im Haushalt geplant, sodass es hier zu einer hohen Plan-Ist-Abweichung kommt. Künftig werden diese Übertragungen in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Des Weiteren wird die Buchungssystematik im Haushaltsjahr 2024 aufgegriffen und überarbeitet.

Im Bereich der **Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen** ist eine positive Abweichung von 3,3 Mio. Euro im Vergleich zum Planansatz entstanden. Dies resultiert aus der Veräußerung des Grundstückes für die Northvolt Ansiedlung. Das



Grundstück wurde im Jahr 2022 für 3,3 Mio. Euro erworben und im Jahr 2023 in gleicher Höhe an die Firma Northvolt veräußert. Systemseitig erfolgte automatisch für den Verkauf eine Buchung über den vollen Kaufpreis als Ertrag und auf der Aufwandsseite als Abschreibung des Grundstückes. Nach den aktuellen Vorschriften werden Grundstücksverkäufe zum Buchwert nicht in der Ergebnisrechnung als Ertrag und Aufwand abgebildet. Diese Problematik konnte seitens des Softwareunternehmens nicht gelöst werden. Der Kreis Dithmarschen hat für solche Fälle zukünftig eine andere Vorgehensweise erarbeitet, um buchhalterisch Verkäufe von Grundstücken korrekt abzubilden. Für 2023 bedeutet dies jedoch einen zu hohen Ausweis auf der Ertrags- sowie auf der Aufwandsseite in Höhe von 3,3 Mio. Euro, da das Grundstück zu Buchwert verkauft wurde.



## 2.4.5 Personal und Versorgungsaufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
<b>Bezüge und Vergütungen</b>	<b>-32.070.100</b>	<b>-32.872.197</b>	<b>-802.097</b>
davon:			
Bezüge Beamte	-4.224.300	-3.998.665	225.635
Vergütungen Arbeitnehmer	-27.765.800	-28.786.453	-1.020.653
Sonstige Beschäftigungsentgelte	-80.000	-87.079	-7.079
<b>Beiträge zu Versorgungskassen</b>	<b>-2.031.600</b>	<b>-1.517.237</b>	<b>514.363</b>
<b>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b>	<b>-6.420.700</b>	<b>-5.914.220</b>	<b>506.480</b>
<b>Beihilfen und Unterstützungsleistungen</b>	<b>-750.000</b>	<b>-711.891</b>	<b>38.109</b>
<b>Veränderungen Rückstellungen</b>	<b>-4.750.000</b>	<b>-4.662.016</b>	<b>87.984</b>
davon:			
Pensionsrückstellung bzw. VAK-Umlage	-4.750.000	-3.308.674	1.441.326
Beihilferückstellung	0	-1.353.342	-1.353.342
Altersteilzeitrückstellung	0	0	0
<b>Insgesamt</b>	<b>-46.022.400</b>	<b>-45.677.560</b>	<b>344.840</b>

Die Personalaufwendungen umfassen neben den Vergütungen der Angestellten und Bezüge der Beamten einschließlich der Jahressonderzahlung auch die Aufwendungen für den Arbeitgeberanteil der Sozialversicherung und der Zusatzversorgung. Hinzu kommen die im doppischen Rechnungswesen auszuweisenden Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit. Rückstellungen dienen der verursachungsgerechten Zuordnung von Aufwendungen in ihrer jeweiligen Entstehungsperiode.

Bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** ist im Vergleich zu den Planwerten 2023 eine positive Entwicklung in Höhe von insgesamt 344.840 Euro bzw. 0,75 % zu verzeichnen. Diese Entwicklung resultiert hauptsächlich aus der Veränderung der Pensionsrückstellungen bzw. VAK-Umlage und der Bezüge der Beamten.

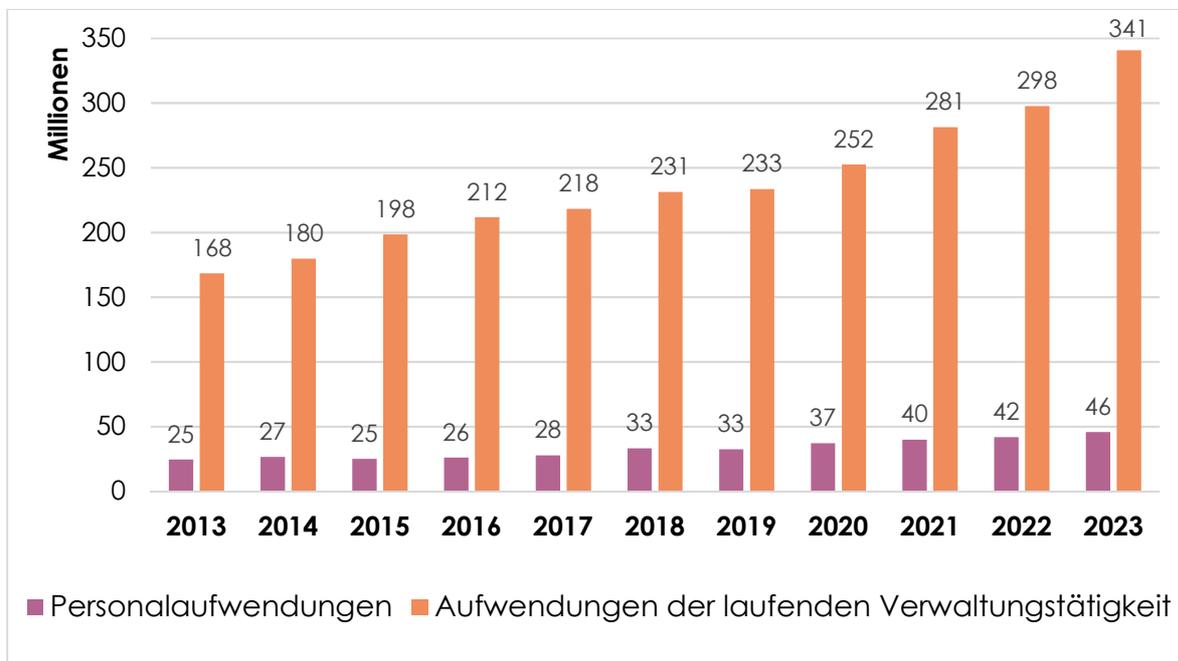
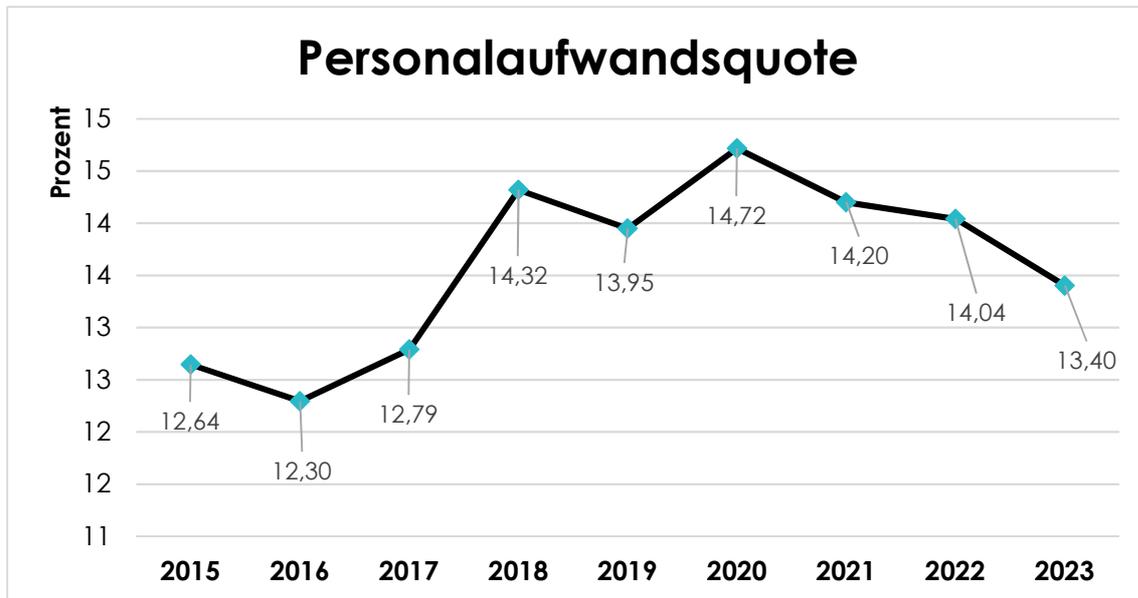
Da im Nachtragshaushalt nicht nach Bruttovergütung, Sozialversicherung und Zusatzversorgung differenziert wurde, ergibt sich im Bereich der Vergütungen der Arbeitnehmer insgesamt keine Veränderung gegenüber dem Planansatz.

## Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote zeigt den Anteil der Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwand) an den Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Formel:

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit}}$$



Das Sinken der Personalaufwandsquote in 2023 täuscht darüber hinweg, dass sich die Aufwendungen für Personal im Jahr 2023 um rund 4 Mio. Euro erhöht haben. Grund für die geringere Personalaufwandsquote sind die im Verhältnis zu den Personalaufwendungen stärker gestiegenen Gesamtaufwendungen.

## 2.4.6 Sachaufwendungen und Abschreibungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Abschreibungen	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-33.548.179</b>	<b>-33.034.458</b>	<b>513.721</b>
davon:			
Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.445.479	-4.707.664	-262.186
Mieten und Pachten	-1.178.300	-1.240.157	-61.857
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.159.900	-2.287.365	872.535
Haltung von Fahrzeugen	-340.400	-387.017	-46.617
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Schutzkleidung, Aus- und Fortbildung)	-744.400	-617.877	126.523
Lehrmittel, Schülerbeförderung	-4.933.500	-4.803.442	130.058
Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-7.568.400	-7.383.288	185.112
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-11.177.800	-11.607.647	-429.847
<b>bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-10.709.500</b>	<b>-14.235.404</b>	<b>-3.525.904</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>-44.257.679</b>	<b>-47.269.862</b>	<b>-3.012.183</b>

Im Bereich der **Sachaufwendungen und Aufwendungen für Dienstleistungen** werden insbesondere Aufwendungen für die **Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude** und **Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen** verbucht. Insgesamt werden Mehraufwendungen von rund 3,0 Mio. Euro erzielt, dies entspricht einer Abweichung von 6,81 % zum Planwert.

Unter **Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** sind Einsparungen von rund 872.000 Euro zu verzeichnen. Dies begründet sich insbesondere durch nicht verbrauchte Mittel für Strom und Wärme. Durch gestiegene Preise auf dem Energiemarkt und extreme Schwankungen wurde in der Haushaltsplanung ein großzügiger Ansatz gewählt, welcher jedoch nicht ausgeschöpft wurde.

Bei den **bilanziellen Abschreibungen** treten Mehraufwendungen in Höhe von knapp 3,53 Mio. Euro gegenüber dem Planwert auf. Diese begründen sich unter anderem



durch Forderungsabschreibungen im Bereich der Liegenschaftsverwaltung des Westküstenklinikums. Hier wurden rund 2 Mio. Euro von falsch ausgewiesenen Forderungen unplanmäßig abgeschrieben (siehe Lagebericht Punkt 8.2). Des Weiteren wurden außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von rund 500.000 Euro auf aktivierte Vermögensgegenstände vorgenommen. Dies betrifft den Neubau BBZ in Heide sowie die Metallwerkstatt in Meldorf. Die Aktivierung hätte bereits zum Zeitpunkt der Fertigstellung erfolgen müssen. Aufgrund der verspäteten Anzeige der Fertigstellung ist zunächst ein falsches Aktivierungsdatum in der Anlagenbuchhaltung erfasst worden, welches im Rahmen des Jahresabschlusses korrigiert wurde. Dadurch wurde der Restbuchwert der korrekten Höhe angepasst. Zusätzlich wurde beim Kreishaus eine Wertanpassung in Höhe von 500.000 Euro vorgenommen.



## 2.4.7 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
<b>Transferaufwendungen Sozialbereich</b>	<b>-167.593.400</b>	<b>-170.340.944</b>	<b>-2.747.544</b>
davon:			
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-52.857.100	-53.747.127	-890.027
Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII)	-19.489.900	-19.464.335	25.565
Hilfe zur Pflege (SGB XII)	-5.138.200	-5.566.397	-428.197
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-28.905.300	-28.447.731	457.569
Bildungs- und Teilhabepaket	-2.288.600	-2.147.001	141.599
Hilfen für Asylbewerber	-6.991.600	-7.281.191	-289.591
Zuweisungen und Zuschüsse an soziale Einrichtungen und zur Förderung des Ausbaus von Kindertagesstätten	-43.551.600	-45.545.252	-1.993.652
Sonstige Hilfen	-8.371.100	-8.141.909	229.191
<b>Weitere Transferaufwendungen</b>	<b>-28.121.050</b>	<b>-24.400.157</b>	<b>3.720.893</b>
davon:			
Zuweisungen und Zuschüsse	-22.021.050	-20.645.327	1.375.724
Sonstige Transferaufwendungen	-6.100.000	-3.754.831	2.345.169
<b>Insgesamt</b>	<b>-195.714.450</b>	<b>-194.741.101</b>	<b>973.350</b>

Die **Transferaufwendungen** fallen gegenüber dem Planansatz 2023 um 973.350 Euro bzw. 3,8 % geringer aus.

Die Transferaufwendungen sind in Sozialtransferaufwendungen und weitere Transferaufwendungen zu unterscheiden. Die **Sozialtransferaufwendungen** umfassen die klassischen Sozialleistungen nach SGB II (Grundsicherung für Arbeitssuchende), VIII (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) und XII (Sozialhilfe) sowie nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Bei den Aufwendungen für die **Eingliederungshilfe für behinderte Menschen** ergibt sich ein Mehraufwand von rund 890.000 Euro. Diese Mehraufwendungen resultieren vorwiegend aus den gestiegenen Aufwendungen für Assistenzleistungen zur sozialen Teilhabe (330.200 Euro).

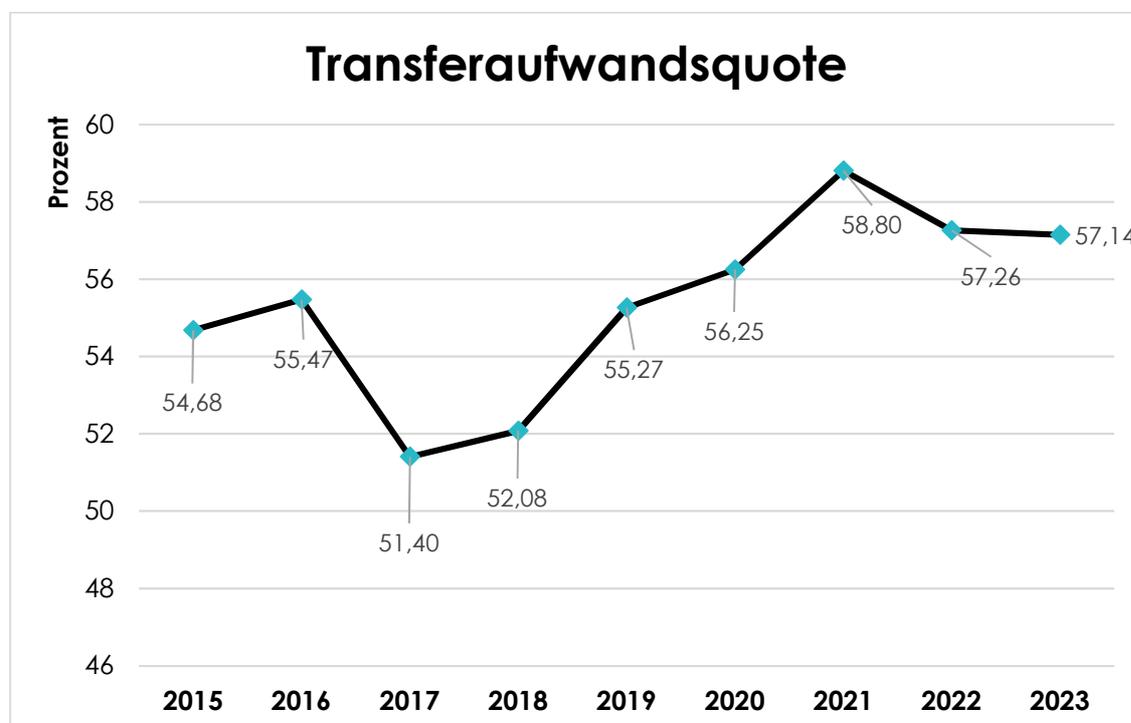
Ebenso ist im Bereich der **Zuweisungen und Zuschüsse an soziale Einrichtungen und zur Förderung des Ausbaus von Kindertagesstätten** ein Mehraufwand in Höhe von 1,99 Mio. Euro zu verzeichnen. Dieser Mehraufwand ergibt sich überwiegend aus den Zuweisungen des Kreises an Kindertagesstätten für Kinder über drei Jahren.

Zudem kommt es im Bereich der **weiteren Transferaufwendungen** zu Minderaufwendungen in Höhe von 3,72 Mio. Euro, wovon rund 473.400 Euro geringere Zuweisungen für die Sportstättenförderung sind. Hinzu kommen 1,7 Mio. Euro geplante Ausgleichszahlungen im Bereich Naturschutz, die nicht realisiert wurden. Zusätzlich ergab sich eine Einsparung durch die Neufestsetzung des Krankenhausinvestitionsbeitrages aufgrund der Absenkung des Einwohnerbetrages von 29,26 Euro auf 20,92 Euro. Dies führte zu einer Verbesserung von rund 1,1 Mio. Euro.

### Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt das Verhältnis zwischen den Transferaufwendungen und den Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit dar. Unter dem Begriff Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistungen an Dritte geleistet werden. Zu den Transferaufwendungen zählen hauptsächlich Aufwendungen für Sozialleistungen, aber auch alle Zuweisungen und Zuschüsse.

Formel: 
$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit}}$$



## 2.4.8 Sonstige Aufwendungen

Sonstige Aufwendungen	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Aufwendungen für Personaleinstellungen, Arbeitsmedizinischer Dienst usw.)	-412.200	-453.998	-41.798
Geschäftsaufwendungen	-4.521.000	-3.221.388	1.299.612
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-683.900	-529.797	154.103
Kostenerstattungen an Bund	-7.170.400	-6.843.380	327.020
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende nach § 22 SGB II	-27.244.400	-26.566.269	678.131
Weitere sonstige Aufwendungen	-3.879.300	-15.498.286	-11.618.986
<b>Insgesamt</b>	<b>-43.911.200</b>	<b>-53.113.118</b>	<b>-9.201.918</b>

Die sonstigen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Plan 2023 um 9,2 Mio. Euro. bzw. 20,96 %.

Diese negative Entwicklung ergibt sich im Wesentlichen aus dem Bereich **weitere sonstige Aufwendungen**. Hier enthalten ist zum einen der Verkauf des Grundstücks an Northvolt in Höhe von 3,3 Mio. Euro sowie die Übertragung der Ersatzgelder im Bereich Naturschutz in Höhe von 8,3 Mio. Euro. Beide Sachverhalte sind unter dem Punkt 2.4 Sonstige Erträge, Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen bereits erläutert.

Dagegen ergeben sich im Bereich **Geschäftsaufwendungen** Minderaufwendungen von knapp 1,3 Mio. Euro. Die Einsparung resultiert hauptsächlich aus nicht in Anspruch genommenen Aufwendungen für Beratungsleistungen von insgesamt rund 800.900 Euro. Rund 550.000 Euro entfallen hiervon auf den Gesundheitsschutz. Hier wurden im Rahmen des 2. Nachtragshaushaltes Aufwendungen für das Projekt „ÖGD-Pakt Digitalisierung“ eingeplant. Das Projekt konnte in 2023 jedoch nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden, sodass ein Großteil der eingeplanten Mittel nicht ausgeschöpft wurde. Weitere Einsparungen von rund 160.000 Euro ergeben sich aus Minderaufwendungen im Bereich der Verwarentgelte, da keine Negativzinsen mehr auf Guthaben gezahlt werden müssen. Darüber hinaus wurden rund 100.000 Euro für eingeplante Reisekosten nicht in Anspruch genommen, welche sich auf diverse Produkte im Kreishaushalt verteilen.



## 2.4.9 Finanzergebnis (Finanzerträge und Zinsaufwendungen)

Finanzergebnis	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
<b>Finanzerträge</b>	<b>2.440.900</b>	<b>2.656.067</b>	<b>215.167</b>
davon:			
Zinserträge	342.400	512.798	170.398
Erträge Gewinnanteile aus ver- bundenen Unternehmen und Be- teiligungen	2.098.500	2.143.268	44.768
Sonstige	0	0	0
<b>Zinsen und sonstige Finanzauf- wendungen</b>	<b>-1.086.100</b>	<b>-942.281</b>	<b>143.819</b>
davon:			
Zinsaufwendungen für Investitions- kredite des Kreises	-810.000	-820.048	-10.048
Zinsaufwendungen Liegenschaftsverwaltung WKK	-269.900	-122.233	147.667
Sonstige Zins- und Finanzaufwen- dungen	-6.200	0	6.200
<b>Insgesamt</b>	<b>1.354.800</b>	<b>1.713.786</b>	<b>358.986</b>

Die wesentliche Veränderung im Bereich der Finanzerträge und Zinsen sowie der sonstigen Finanzaufwendungen resultiert aus den höheren **Zinserträgen**. Für angelegte liquide Mittel konnte der Kreis Dithmarschen Mehrerträge in Höhe von 127.000 Euro verzeichnen.

Aus dem Bereich **Zinsaufwendungen der Liegenschaftsverwaltung des WKKs** konnten Einsparungen von rund 147.700 Euro festgestellt werden.



### 3. Finanzrechnung 2023

Die Gesamtf finanzrechnung des Kreises Dithmarschens einschließlich Plan-Ist-Vergleich wird unter Anlage 2.2 dargestellt.

#### 3.1 Entwicklung der Liquide Mittel

Der Finanzhaushalt stellt im Gegensatz zum Ergebnishaushalt auf die unterjährigen Zahlungsströme ab. Daher sind im Finanzhaushalt nur zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen berücksichtigt. Weiterhin wird die Investitions- und Finanzierungstätigkeit abgebildet. Aus sämtlichen Zahlungsbewegungen ergibt sich die Veränderung des Finanzmittelbestandes zum Bilanzstichtag.

Es gilt, dass der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens zur Finanzierung der Tilgungsleistungen und, soweit möglich, zur Finanzierung der Investitionen reichen soll. Der Kreis Dithmarschen erreichte im Jahresabschluss 2023 dieses Ziel nicht, da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1,3 Mio. Euro die Tilgungsleistung von 3,1 Mio. Euro nicht übersteigt. Im Rahmen der Finanzierungstätigkeit schließt das Jahr 2023 mit einer Nettoneuverschuldung von 7,4 Mio. Euro ab. In 2023 wurden Investitionskredite in Höhe von rund 3,1 Mio. Euro getilgt. Darin enthalten sind Darlehenstilgungen in Höhe von 1,47 Mio. Euro für Investitionen in Gebäude des Westküstenklinikums, die vom Land erstattet wurden. Diese werden nicht in der Finanzrechnung des Kreises abgebildet. Im Übrigen handelt es sich um die Mittel für die Tilgung der laufenden Kredite des Kreises.

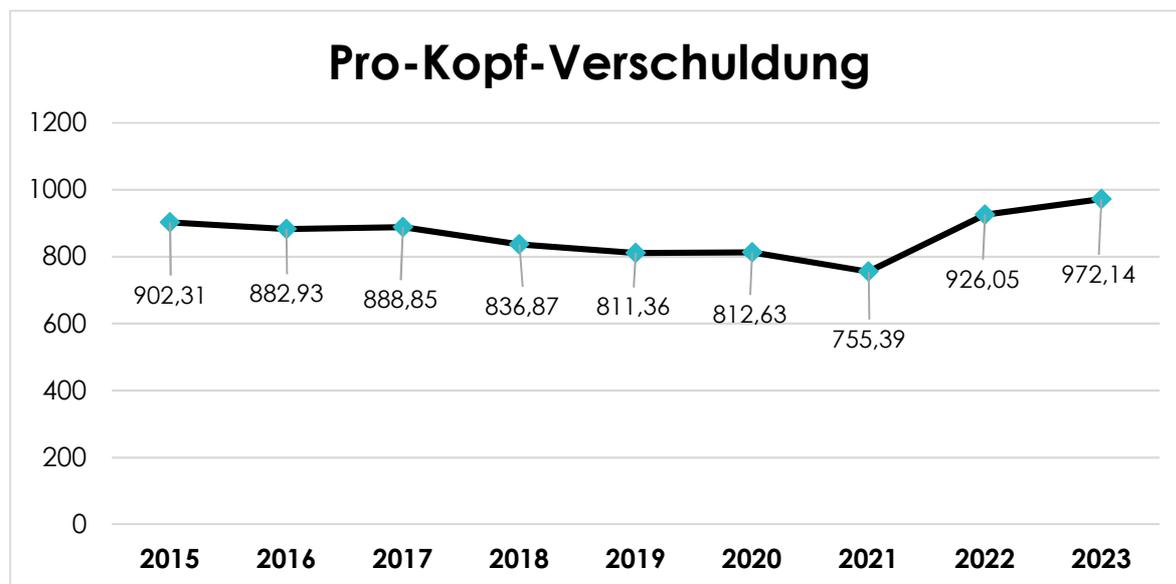
Haushaltszahlen	Fortgeschriebener Plan 2023 €	Ist 2023 €	Veränderung Plan/Ist €
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (Einzahlungen abzgl. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-5.398.365	1.290.653	6.689.018
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	9.598.512	10.849.020	1.250.508
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-28.136.711	-20.642.210	7.494.501
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-18.538.198	-9.793.190	8.745.008
<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	-23.936.563	-6.008.746	17.927.817
<b>Kreditaufnahme für Investitionen</b>	16.716.800	10.487.000	6.229.800
<b>Tilgung von Investitionskrediten</b>	-2.380.600	-3.083.834	-703.234
<b>Tilgung von Kassenkrediten</b>	0	0	0
<b>Nettoneuverschuldung<sup>1</sup></b>	14.336.200	7.403.166	6.933.034

<sup>1</sup> Schuldenaufnahme am Kreditmarkt abzgl. Schuldentilgung.

## Pro-Kopf-Verschuldung

Die Pro-Kopf-Verschuldung II setzt das gesamte Fremdkapital ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Es umfasst die gesamten Verbindlichkeiten, Rückstellungen und die Sonderposten.

Formel: 
$$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Einwohnerzahl}^2}$$



Die Bewirtschaftung der Kassenmittel sowie die Sicherstellung der Liquidität sind Bestandteil der Kassenaufgaben. Im Rahmen der Liquiditätsplanung und Berücksichtigung der aktuellen Finanzsituation kommt hierbei auch die Aufnahme von Kassenkrediten in Betracht. Dabei handelt es sich um kurzfristige Finanzmittel zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen. Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag für Kassenkredite lag für das Haushaltsjahr 2023 bei 10 Mio. Euro. Dieser wurde im Jahr 2023 nicht in Anspruch genommen.

Zum Abschluss des Haushaltsjahres 2023 betrug der Bestand der liquiden Mittel 34.373.063,78 Euro.

	Plan 2023 €	Ist 2023 €
<b>Änderung des Bestandes an Finanzmitteln</b>	<b>-8.837.500</b>	<b>2.860.925</b>
<b>+ Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>	31.512.100	31.512.139
<b>= Liquide Mittel</b>	<b>22.674.600</b>	<b>34.373.064</b>

<sup>2</sup> Einwohner am 31.12.2023: 135.653



### 3.2 Investitionen in 2023

Die Investitionen des Kreises werden im mittelfristigen Investitionsplan festgeschrieben und wirken sich mittelbar auf den Ergebnishaushalt aus. Zu den Investitionen gehören alle Auszahlungen für die Veränderung des Anlagevermögens (§ 59 Nr. 20 GemHVO). Sie belasten das Ergebnis in den Folgejahren durch Abschreibungen und durch die finanzierungsbedingten Zinsaufwendungen. Ferner können bei neuen Einrichtungen dauerhaft zusätzliche Betriebskosten (Personal, Unterhalt, etc.) entstehen.

In 2023 wurden insgesamt investive Auszahlungen in Höhe von 20,64 Mio. Euro getätigt, dies sind 7,5 Mio. Euro weniger als der fortgeschriebene Planansatz (Plan 2023 zuzüglich Haushaltsrest). Der Kreis Dithmarschen erzielt somit eine Umsetzungsquote von 73,36 % und hat die durch Runderlass des Landes vorgegebene Mindestumsetzungsquote in Höhe von 60 % überschritten. Investitionsschwerpunkte sind mit 10,9 Mio. Euro der Bereich Hochbau und mit 3,2 Mio. Euro der Bereich Tiefbau.

Dem gegenüber stehen investive Einzahlungen in Höhe von insgesamt 10,8 Mio. Euro. Den größten Anteil daran erhält das Dithmarscher Landesmuseum für die Sanierung und Attraktivierung mit rund 3,2 Mio. Euro. Rund 3,3 Mio. Euro stammen aus dem Verkauf eines Grundstückes an Northvolt.

Wesentliche Investitionsmaßnahmen	Plan 2023	Haushaltsrest 2023	Ist 2023	Plan 2023	Haushaltsrest 2023	Ist 2023	Plan 2023 Umsetzungsquote
	Investitionen Auszahlungen			Sonderposten Einzahlungen			
	€	€	€	€	€	€	
<b>Gesamtinvestitionen/Sonderposten (Zuweisungen/Zuschüsse)</b>	-16.718.100	-11.418.611	-20.642.210	7.274.600	2.323.912	10.849.020	73,36%
<b>11184 – Grundvermögens-management</b>							
BBZ 2020 Konzept	-378.800	-992.458	-852.678	0	0	0	62,18%
<b>12610 - Abwehrender Brandschutz</b>						543.003	
KFZ – Neubau Zentrum für Feuerwehrwesen und Katastrophenschutz	-1.400.000	-402.264	-1.224.009	0	0	0	67,92%



Wesentliche Investitionsmaßnahmen	Plan 2023	Haushaltsrest 2023	Ist 2023	Plan 2023	Haushaltsrest 2023	Ist 2023	Plan 2023  Umsetzungs- quote
	Investitionen Auszahlungen			Sonderposten Einzahlungen			
	€	€	€	€	€	€	
Ersatzbeschaffung für die Infrastruktur für die digitale Alarmierung	-322.500	0	-359.613	0	0	0	111,51%
<b>12800 – Katastrophenschutz</b>							
Wechseladerfahrzeug mit Kran (LZ-G)	-399.000	0	-408.099	0	0	0	102,28%
Gerätewagen Sanitär	-92.700	0	94.070	0	0	0	101,48%
<b>21710 – Kreiseigene Gymnasien</b>							
Umsetzung IT-Konzept	-416.000	-100.352	-424.589				82,23%
Neubau WHG Sporthalle II	0	-17.350	-210.007			952.966	1.210,41%
Digitalpakt (bis 2024)	-388.200	-59.933	-30.162				6,73%
WHG - Fahrradstellplätze	-60.800	0	-283.837			123.265	466,84%
<b>25210 - Dithmarscher Landesmuseum</b>							
EU-Förderprojekte – Sanierung und Attraktivierung	-3.167.000	-5.692.301	-7.708.691	907.300	2.023.912	3.189.964	87,01%
<b>27300 - Sonstige Volksbildung</b>							
AÖZA Investitionszuschuss	-500.000	0	-500.000	0	0	0	100%
<b>31400 – Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach SBG IX</b>							
Zuschuss Baumaßnahme Stiftung Mensch	-167.000	0	-167.000	0	0	0	100%
<b>36500 - Tageseinrichtungen für Kinder</b>							
Investitionskostenförderung	-1.771.100	-575.000	-1.234.734	220.000	0	180.000	52,63%



Wesentliche Investitionsmaßnahmen	Plan 2023	Haushaltsrest 2023	Ist 2023	Plan 2023	Haushaltsrest 2023	Ist 2023	Plan 2023  Umsetzungs- quote
	Investitionen Auszahlungen			Sonderposten Einzahlungen			
	€	€	€	€	€	€	
<b>54210 – Kreisstraßen</b>							
Deckenerneuerungen und Radwege	-3.108.700	-974.656	-3.059.127	632.000	0	871.364	74,92%
<b>55510 – Kreisforst</b>							
Flächenankauf	-543.700	0	-664.552	0	0	140.875	122,23%
Wegebaumaßnahme Welmbüttel	0	0	-203.253				
<b>57100 – Wirtschaftsförderung</b>							
Gebäudesanierung CAT	-150.000	-156.938	-155.123	41.300	0	8.706	50,54%
Erweiterungsbau MariCube	-1.000.000	0	-393.826	0	0	0	39,38%
Landverkauf Northvolt				3.317.700		3.317.700	
<b>57500 – Tourismus</b>							
Holländerei - Umnutzungskonzept Gastrobereich	-194.300	-40.000	-64.804	0	0	0	27,66%



### 3.3 Kreditbedarf für Investitionsmaßnahmen

Kredite dürfen nach §§ 85 Abs. 1 und 76 Abs. 3 GO nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden.

Die Kreditverbindlichkeiten des Kreises Dithmarschen sind zum Jahresende 2023 auf den Stand von 44,3 Mio. Euro gestiegen. Darin enthalten sind die Verbindlichkeiten aus Krediten des Kreises Dithmarschen sowie für die Liegenschaftsverwaltung der Westküstenkliniken Heide und Brunsbüttel.

In 2023 wurde die Restkreditermächtigung 2022 in Höhe von 10.487.000 Euro als Kredit aufgenommen. Die Tilgung der Investitionskredite belief sich insgesamt auf rund 3,08 Mio. Euro (Kreis: 1,62 Mio. Euro, WKK: 1,47 Mio. Euro). Die Nettoneuverschuldung lag zum 31.12.2023 bei rund 7,4 Mio. Euro.

	Ist 31.12.2023 €	Plan 31.12.2023 €	Ist 31.12.2022 €
<b>Kreditverbindlichkeiten</b>	<b>44.335.667</b>	<b>53.881.301</b>	<b>36.932.501</b>
<b>davon Kassenkredite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>davon Investitionen WKK</b>	<b>1.448.127</b>	<b>1.448.132</b>	<b>2.914.632</b>
<b>davon Investitionen Kreis</b>	<b>42.887.540</b>	<b>52.433.169</b>	<b>34.017.869</b>
<b>nachrichtlich Nettoneuverschuldung</b>	<b>7.403.166</b>	<b>16.948.800</b>	<b>16.353.627</b>

Da die Kreditermächtigung 2023 im Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen wurde, kann eine **Restkreditermächtigung in Höhe von 732.900 Euro** in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.



## 4. Teilrechnungen

Gemäß § 46 GemHVO sind Teilrechnungen, gegliedert in Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung, aufzustellen. Die Teilrechnungen der Produktbereiche 1 bis 6 weisen das Jahresergebnis und den fortgeschriebenen Ansatz des jeweiligen Produktes aus. Weiter wird die Abweichung zwischen diesen ausgewiesen. In der nachfolgenden Tabelle wird ein Querschnitt aller Produkte abgebildet. Ein Plan-Ist-Vergleich inkl. kurzer Abweichungskommentare ist ebenfalls beigefügt.

### 4.1 Rechnungslegung der Produkte

Die detaillierte Rechnungslegung der Produkte ist als Anlage 3 zum Jahresabschluss beigefügt.

### 4.2 Übersicht über die Ergebnisse der Produkte

Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11111	Kommunale Selbstverwaltung/Ehrenamt	100	-590.700	-590.600	10.664	-600.981	-590.318	283	
11112	Landrat	10.000	-456.800	-446.800	10.338	-434.751	-424.412	22.388	
11114	Geschäftsbereichsleitung Bau, Wirtschaft Ordnung, Umwelt	0	-533.400	-533.400	0	-531.811	-531.811	1.589	
11115	Geschäftsbereichsleitung Familie, Soziales, Gesundheit	14.800	-945.300	-930.500	8.414	-896.694	-888.280	42.220	
11116	Projekt- und Fördermittelmanagement	0	-186.500	-186.500	0	-159.894	-159.894	26.606	



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11121	Rechnungs- und Gemeindeprüfung	30.700	-658.200	-627.500	36.650	-566.905	-530.256	97.244	Der Kreis Steinburg hat im Jahr 2022 Teile des Personals des Prüfungsamts in anderen Bereich eingesetzt, um die Corona Krise zu bewältigen. Dafür gab es 2023 einen Kostenausgleich bei den Personalkosten, Sachkosten und Gemeinkosten (60.300€)
11131	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	800	-280.600	-279.800	0	-254.523	-254.523	25.277	
11132	Unterstützung der Herstellung der Chancengleichheit zwischen Frauen und	30.700	-111.100	-80.400	61.562	-106.386	-44.823	35.577	
11133	Personalvertretung	0	-213.800	-213.800	0	-209.631	-209.631	4.169	
11141	Rechtsberatung	0	-174.200	-174.200	115	-170.059	-169.944	4.256	
11142	Prozessführung	900	-125.100	-124.200	743	-126.095	-125.353	-1.153	
11151	Allgemeiner Dienst	32.700	-363.800	-331.100	32.651	-361.478	-328.827	2.273	
11152	Poststelle und Druckservice	0	-625.000	-625.000	0	-593.804	-593.804	31.196	
11153	Fuhrpark und Fahrdienst	8.400	-173.100	-164.700	10.707	-173.712	-163.006	1.694	
11154	IuK-Organisation und Service	35.000	-2.008.600	-1.973.600	0	-2.019.916	-2.019.916	-46.316	
11155	Zentrale Vergabestelle	0	-242.000	-242.000	0	-240.206	-240.206	1.794	
11156	Digitalisierung und Organisation	0	-832.400	-832.400	0	-851.909	-851.909	-19.509	



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11161	Personalmanagement	104.000	-3.505.600	-3.401.600	544.970	-4.094.778	-3.549.808	-148.208	Höhere Personalaufwendungen (65.300€) sowie höhere Aufwendungen für Personaleinstellungen (47.900€).
11162	Kreisbesoldungsstelle	204.500	-184.600	19.900	238.355	-195.327	43.028	23.128	
11163	Personalabrechnung für abgeordnete Beschäftigte mit	2.023.700	-1.952.200	71.500	1.919.479	-1.946.090	-26.612	-98.112	Geringere Personalkosten-erstattungen vom Jobcenter (53.100€).
11181	Haushalts- und Finanzverwaltung	64.400	-992.800	-928.400	78.173	-808.915	-730.742	197.658	Geringerer Personalaufwand durch später besetzte Stellen (52.700€), nicht in Anspruch genommene Mittel für Aus- und Fortbildung (68.000€) und für Beratungsleistungen (34.300€).
11182	Zahlungsverkehr und Vollstreckung	128.000	-985.200	-857.200	165.747	-805.110	-639.363	217.837	Höhere Erträge aus Vollstreckungsgebühren (16.800€) und aus niedergeschlagenen Forderungen (13.000€). Geringere Aufwendungen an Ämter wegen Vollstreckungstätigkeiten (50.800€) sowie für Verwahrtgelte (162.000€), da keine Zinsen mehr auf Guthaben erhoben werden.



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11184	Grundvermögensmanagement	1.271.300	-5.194.061	-3.922.761	1.344.136	-6.437.675	-5.093.539	-1.170.778	Höhere Abschreibungen auf Gebäude (750.800€) und höhere Aufwendungen bei der Unterhaltung der Grundstücke (842.200 €)
11191	Schulaufsicht	0	-217.300	-217.300	38.450	-260.392	-221.942	-4.642	
11192	Kommunal- und Verbandsaufsicht	3.000	-159.000	-156.000	3.000	-150.745	-147.745	8.255	
12110	Wahlen und Abstimmungen	12.000	-32.100	-20.100	0	-12.131	-12.131	7.969	
12120	Volkszählung	0	-23.000	-23.000	0	-93.616	-93.616	-70.616	Rückzahlung zu viel gezahlter Erstattungsbeiträge an das Land (62.100€).
12211	Bußgeldstelle und Überwachung des fließenden Verkehrs der Kreise	7.969.400	-5.537.050	2.432.350	7.357.267	-5.717.248	1.640.019	-792.331	Deutlicher Fallzahlenrückgang in den Bereichen Geschwindigkeitsüberwachung Polizei (409.800€), sonstige Ordnungswidrigkeiten (29.600€), weiteren Verkehrsordnungswidrigkeiten (91.200€) sowie mobile Geschwindigkeitsüberwachung (127.200€).
12213	Jagd- und Waffenangelegenheiten	85.000	-221.100	-136.100	131.446	-232.127	-100.681	35.419	
12214	Fachaufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden und Standesämter	0	-194.200	-194.200	688	-187.839	-187.151	7.049	



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12215	Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer/ innen, Nicht EU-Ausländer/innen	1.412.600	-1.633.000	-220.400	1.483.367	-1.785.069	-301.702	-81.302	Höherer Personalaufwand durch Wechsel von Angestellten zu Beamten (79.000€).
12221	Tierseuchenbekämpfung, Tierschutz, Lebensmittelüberwachung	69.400	-1.600.600	-1.531.200	134.450	-1.498.873	-1.364.422	166.778	Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (28.200€), Erstattungen v. Personalaufwendungen aus Versicherungsleistungen (13.400€) und Auflösungen von Verfahrensrückstellung (10.000€), höhere Zwangsgelder (6.000€), geringere Personalaufwendungen durch unbesetzte Stellen (57.000€) und geringere Reisekosten durch Einsatz von zwei Dienstfahrzeugen ab Frühjahr 2023 (15.000€)
12222	Fleischüberwachung/Gesundheitlicher Verbraucherschutz	57.100	-187.550	-130.450	57.206	-181.805	-124.600	5.850	
12231	Verkehrslenkung und -sicherung	11.000	-231.700	-220.700	11.140	-228.711	-217.571	3.129	
12232	Kraftfahrzeug-Zulassung	1.455.700	-1.082.900	372.800	1.394.262	-1.002.163	392.100	19.300	
12233	Fahrerlaubnisse und Fahrschulen	403.200	-637.800	-234.600	401.955	-654.957	-253.002	-18.402	
12234	Personen- und Güterbeförderung	44.900	-114.600	-69.700	89.428	-107.913	-18.484	51.216	Mehrerträge bei Verwaltungsgebühren durch



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
									Verlängerung der Konzessionen aller großen Speditionen (46.300€).
12235	Erteilung von Schwerlastgenehmigungen	0	0	0	28	0	28	28	
12610	Abwehrender Brandschutz	709.200	-2.538.300	-1.829.100	888.573	-2.526.061	-1.637.488	191.612	Mittelübertragung von Feuerschutzsteuermitteln (120.800 €)
12800	Katastrophenschutz	173.200	-1.295.400	-1.122.200	408.598	-1.489.732	-1.081.134	41.066	
21710	Kreiseigene Gymnasien	5.262.300	-3.988.458	1.273.842	5.320.571	-4.043.923	1.276.648	2.806	
22110	Astrid-Lindgren-Schule	489.600	-3.629.878	-3.140.278	446.010	-2.841.420	-2.395.411	744.867	Bauunterhaltungsaufwendungen sowie Aufwendungen für Unterhaltung und Ergänzung der EDV-Einrichtung nicht wie geplant benötigt (365.800€). Geringere Aufwendungen für Schulkostenbeiträge (86.400€) sowie für Strom, Wärme, Reinigung, Hausmeisterei und Abfall (113.400€).
24100	Schülerbeförderung	185.200	-7.564.800	-7.379.600	284.805	-7.674.729	-7.389.924	-10.324	
24210	Ausbildungsförderung	2.000	-116.400	-114.400	1.033	-103.395	-102.362	12.038	
24310	Schulpsychologischer Dienst	0	-82.100	-82.100	0	-70.615	-70.615	11.485	



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
25210	Dithmarscher Landesmuseum (einschl. Gemeinschaftsarchiv)	138.900	-2.305.045	-2.166.145	137.325	-1.746.085	-1.608.759	557.386	Minderaufwendungen für Sozialversicherungsbeiträge (37.300€) sowie für sonstige Dienstleistungen (43.900€). Geringere Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung (303.300€).
26300	Musikschulen	0	-541.200	-541.200	0	-531.660	-531.660	9.540	
27100	Volkshochschulen	0	-123.000	-123.000	0	-122.391	-122.391	609	
27200	Büchereien	1.500	-144.200	-142.700	2.278	-88.428	-86.150	56.550	Bauunterhaltungsaufwendungen wurden nicht in der geplanten Höhe benötigt (56.100€).
27300	Sonstige Volksbildung	40.000	-1.422.300	-1.382.300	69.248	-1.370.816	-1.301.568	80.732	Zuschuss an die Gemeinde Albersdorf für das AÖZA nach Prüfung des Verwendungsnachweises niedriger als geplant (74.500€).
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	3.700	-55.520	-51.820	3.707	9.330	13.037	64.857	Minderaufwendungen für die bauliche Unterhaltung (21.900€) und Fehlbuchung im Bereich Kulturförderung (24.000 €)
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	832.900	-2.984.500	-2.151.600	1.188.609	-2.833.366	-1.644.757	506.843	Geringere Aufwendungen durch Fallzahlenrückgang. Forderungen



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
									ggü. Kranken- und Familienkassen konnten vermehrt durchgesetzt werden (30.700€) und zusätzliche Erstattungen vom Land für ukrainische Flüchtlinge (292.000€) konnten eingenommen werden
31120	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XIII)	3.341.400	-5.630.300	-2.288.900	3.626.182	-6.024.129	-2.397.947	-109.047	Höhere Aufwendungen im Bereich vollstationäre Pflege (372.100€) sowie höhere Erträge bei der Einnahme von Landesmitteln (249.600€).
31140	Hilfen zur Gesundheit	3.000	-603.900	-600.900	60.502	-585.127	-524.625	76.275	Eine korrekte Trennung zum Jahresende von Aufwendungen für Krankheitsbehandlungskosten von Nichtversicherten innerhalb und außerhalb von Einrichtungen hat dazu geführt, dass ein Betrag in Höhe von rund 60.500 € durch das Land erstattet wird.
31150	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in	103.000	-555.200	-452.200	141.919	-510.908	-368.989	83.211	Mehrerträge im Bereich von Landeszuweisungen (36.200€). Weniger Aufwendungen für die Bereiche Bestattungskosten



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
									(20.900€) und Blindenhilfe (7.600€) durch sinkende Fallzahlen.
31160	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	16.682.900	-17.975.600	-1.292.700	16.642.632	-17.956.920	-1.314.288	-21.588	
31210	Leistungen für Unterkunft, Heizung und einmalige Bedarfe sowie Leistungen	18.428.500	-30.347.400	-11.918.900	17.527.352	-29.525.939	-11.998.587	-79.687	
31300	Hilfen für Asylbewerber	5.554.500	-7.551.400	-1.996.900	6.610.409	-8.536.043	-1.925.635	71.265	Deutlich höhere Zuweisungen vom Land im Bereich Integration (710.700€) und AsylbLG (298.500€). Gleichzeitig auch gestiegene Aufwendungen im Bereich Integration (645.100€)
31400	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	51.758.000	-56.778.500	-5.020.500	51.072.695	-57.656.117	-6.583.422	-1.562.922	Höhere Aufwendungen aufgrund der neuen Leistungsvereinbarungen im Bereich der WfbM (65.000€), heilpädagogischen Leistungen (89.800€) und insbesondere der Assistenzleistungen im Rahmen der sozialen Teilhabe (330.200€). Darüber hinaus ist die Landesbeteiligung nach dem AG SGB IX im 2.



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
									Nachtrag fehlerhaft erfolgt: zum einen ist der Zuschuss Brücke Dithmarschen in Höhe von rund 500.000 € versehentlich in die Refinanzierungsrechnung aufgenommen worden. Außerdem wurde mit einer Refinanzierungsquote von 91,44% gerechnet, in die fälschlicherweise ein Anteil von 1,8% für das Produkt Tageseinrichtungen für Kinder geflossen ist.
31531	Beauftragte*r für Menschen mit Behinderungen	0	-91.300	-91.300	500	-87.487	-86.987	4.313	
34100	Unterhaltsvorschussleistungen	0	-739.600	-739.600	4.019	-724.700	-720.681	18.919	
34310	Betreuungsstelle	300	-601.600	-601.300	117.237	-577.122	-459.885	141.415	Personalkosten-erstattung vom Land im Rahmen der Betreuungsrechtsform (Konnexitätsmittel) (116.700€).
34500	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BGG	243.300	-614.600	-371.300	253.082	-560.649	-307.567	63.733	Planabweichungen im Bereich der Leistungsgewährung von Bildung und Teilhabe (58.700€).
35100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	2.257.000	-4.558.500	-2.301.500	1.677.853	-4.226.027	-2.548.174	-246.674	Geringere Erstattungen vom Land nach LPflegeG (494.700€).



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
35190	Hilfen im Übergang	492.900	-1.294.800	-801.900	462.229	-1.152.060	-689.831	112.069	Weniger Zuweisungen vom Bund (28.100€) und vom Land (9.300€). Minderaufwendungen ergaben sich im Bereich sonstige Geschäftsaufwendungen (46.700€).
36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	2.151.000	-5.239.300	-3.088.300	2.245.578	-4.897.051	-2.651.474	436.826	Geringere Leistungsaufwendungen (286.900€).
36200	Jugendarbeit	51.900	-282.000	-230.100	64.630	-363.033	-298.403	-68.303	Gestiegene Personalaufwendungen (77.600€).
36251	Jugendaufbauwerk	2.610.200	-3.152.100	-541.900	2.801.954	-2.897.411	-95.456	446.444	Geringere Personalaufwendungen, da einzelne Maßnahmen in 2023 nicht weitergeführt wurden (104.700€). Die Kosten der Schulstation aus dem Jahr 2022 wurden erst in diesem Jahr abgerechnet, wodurch ein doppelter Ertrag vorliegt (148.500€). Weiter sind mehr Zuweisungen aufgrund höherer Teilnehmerzahlen eingegangen (41.600€).



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
36310	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe außer Amtsvormundschaft,	5.340.100	-35.693.194	-30.353.094	4.205.001	-35.018.018	-30.813.017	-459.923	Minderaufwendungen im Bereich Transferaufwendungen (461.500€). Daher ergaben sich Mindererträge bei den Kostenerstattungen im Bereich SGB VIII (1.204.100€).
36354	Beistandschaft	42.400	-507.600	-465.200	34.529	-505.240	-470.711	-5.511	
36355	Amtsvormundschaft	0	-578.900	-578.900	0	-534.617	-534.617	44.283	
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	36.679.200	-40.974.100	-4.294.900	39.034.549	-42.607.754	-3.573.204	721.696	Geringere Zuweisungen vom Land und von Gemeinden für KiTa-Betriebskosten (2.180.100€) und gleichzeitig höhere Zuweisungen vom Kreis an die Gemeinden (1.896.300€).
36700	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	-883.800	-883.800	0	-852.780	-852.780	31.020	
41210	Sozialpsychiatrischer und Sozialer Dienst	100.000	-994.300	-894.300	118.142	-1.033.743	-915.602	-21.302	
41410	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	26.600	-703.100	-676.500	48.866	-602.615	-553.749	122.751	Ein Teil der Personalaufwendungen wurde auf den ÖGD-Pakt umgebucht.



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41420	Gesundheitsschutz	1.501.700	-2.894.300	-1.392.600	1.793.212	-2.607.356	-814.144	578.456	Erstattung gezahlter Umsatzsteuer für Corona-Testungen (60.800 €); Zuweisungen vom Land (208.900€); Leistungen für den ÖGD-Pakt wurden bereits vereinnahmt, aber noch nicht ausgegeben (417.800€), die Mittel werden nach 2024 übertragen, Bauunterhaltung wurde nicht ausgeschöpft (56.700€).
42100	Förderung des Sports	0	-100.300	-100.300	0	-97.925	-97.925	2.375	
51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	79.700	-1.060.700	-981.000	47.965	-698.657	-650.691	330.309	Die Projekte Klimaschutzmanagement und Regionalmarketingkonzept 2030 konnten noch nicht umgesetzt werden.
51120	Gesetzliche Wertermittlung	45.200	-126.400	-81.200	68.750	-125.000	-56.250	24.950	
51130	Wasserstoffnetzwerk	0	-73.300	-73.300	0	-64.790	-64.790	8.510	
52112	Bauaufsicht	1.224.400	-1.228.300	-3.900	1.385.672	-1.176.855	208.817	212.717	Erfolgte Abnahmen von in Vorjahren errichteten Windkraftanlagen (180.700 €). Kosten für Ersatzmaßnahmen wurden erstattet (57.300 €).
52120	Vorbeugender Brandschutz	30.000	-378.600	-348.600	19.602	-326.572	-306.970	41.630	



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
52300	Denkmalschutz und -pflege	0	-142.700	-142.700	0	-137.894	-137.894	4.806	
53110	BGA Stromerzeugung und -vermarktung	9.700	-1.600	8.100	5.003	-20.953	-15.950	-24.050	
53710	Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen	12.406.600	-12.397.300	9.300	12.633.445	-12.630.160	3.285	-6.015	
54210	Kreisstraßen	1.017.800	-3.254.300	-2.236.500	1.017.555	-3.302.185	-2.284.630	-48.130	
54700	ÖPNV	4.371.900	-7.474.500	-3.102.600	4.358.924	-7.581.408	-3.222.484	-119.884	Höhere Zuschussgewährung für die DB Regio Bus Nord (111.700€).
55420	Naturschutz	3.207.400	-4.121.500	-914.100	9.856.206	-10.673.953	-817.747	96.353	Übertragung der Ersatzzugelder von 2022 auf 2023 (6.862.900€ Mehrertrag u. -aufwand). Geringere Personalaufwendungen, da der Forstwirt nicht mehr im Naturschutz eingesetzt wird (60.900€).
55510	Kreisforst	368.000	-578.300	-210.300	920.592	-712.888	207.704	418.004	Mehrerträge durch Zuschüsse vom Land für Kulturpflege und Erstaufforstung (400.900€). Witterungsbedingt muss ein Teil der Erstaufforstung in 2024 erfolgen.
56110	Bodenschutz	48.800	-242.900	-194.100	63.600	-202.066	-138.466	55.634	Niedrigere Personalaufwendungen (24.600€).
56120	Gewässerschutz	421.500	-1.229.600	-808.100	303.372	-1.163.994	-860.622	-52.522	Geringere Zuschüsse vom Land da die Realisierung



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
									und damit auch die Förderung des Wasserkonzeptes durch das Land ungewiss ist (113.400€).
56130	Abfallordnung	6.600	-148.200	-141.600	3.216	-144.795	-141.580	20	
57100	Wirtschaftsförderung	438.700	-1.404.100	-965.400	3.676.502	-4.947.887	-1.271.384	-305.984	Grundstücksveräußerung an Northvolt (3.317.700€), siehe Punkt 2.4; Sonderabschreibung der Kaufnebenkosten (235.400€), Erstattung erst in 2024 erfolgt
57310	Vertragliche Dienstleistungen für Dritte	302.500	-429.600	-127.100	362.803	-422.766	-59.963	67.137	
57500	Tourismus	9.000	-620.774	-611.774	23.878	-588.715	-564.836	46.938	
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	119.578.200	-6.827.200	112.751.000	119.565.938	-6.255.835	113.310.103	559.103	Keine Fehlbedarfs-zuweisungen benötigt (50.000 €). Geringerer Aufwand für die Sportstättenförderung (473.400€).
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	4.400.400	-6.132.600	-1.732.200	4.480.696	-4.886.633	-405.937	1.326.263	Neuberechnung Krankenhausinvestitionskostenbeitrag aufgrund Absenkung Einwohnerbeitrag (1,1 Mio.€)
61301	Liegenschaftsverwaltung des Westküstenklinikums Heide	2.926.600	-3.077.600	-151.000	2.244.545	-4.520.802	-2.276.258	-2.125.258	Korrektur der Fehlbuchungen 2017-2019 Abschreibung Forderung (1,8 Mio. €)



Produkt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz			Ist			Abweichung	Anmerkung/ Begründung
		2023			2023			Plan/Ist	
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Abweichung Ergebnis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61302	Liegenschaftsverwaltung des Westküstenklinikums Brunsbüttel	301.800	-357.200	-55.400	290.184	-657.587	-367.403	-312.003	Korrektur der Fehlbuchungen 2017-2019 Abschreibung Forderung (300.500€)
61303	Liegenschaftsverwaltung Rettungsdienst	340.800	-340.800	0	234.639	-227.224	7.415	7.415	
<b>Jahresergebnis</b>		<b>322.225.300</b>	<b>-330.991.829</b>	<b>-8.766.529</b>	<b>334.422.310</b>	<b>-341.743.922</b>	<b>-7.321.612</b>	<b>1.444.917</b>	

## 5. Bilanz

### 5.1 Aktiva

	Bezeichnung	31.12.2022 <sup>3</sup>	31.12.2023
		in EUR	
	<b>AKTIVA</b>		
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>255.798.972,45</b>	<b>259.398.277,89</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	272.097,18	270.645,21
	1.2 Sachanlagen	213.681.067,25	218.256.803,55
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.935.404,91	8.047.334,64
021	1.2.1.1 Grünflächen	58.273,70	180.303,77
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	6.675.174,81	7.218.191,48
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.201.956,40	648.839,39
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.405.803,33	122.679.296,77
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	1.659,97
033	1.2.2.2 Schulen	33.272.534,39	50.640.452,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	4.598.248,40	4.650.091,68
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	70.535.020,54	67.387.093,12
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	21.689.979,74	20.070.746,70
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.923.732,08	2.923.732,08
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.005.800,00	973.715,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	17.474.267,71	15.892.823,67
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	286.179,95	280.475,95
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	556.477,18	510.742,79
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.166.456,48	1.179.279,48
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	27.181.116,55	27.134.611,82
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.145.292,05	3.541.422,08
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	40.600.537,01	35.093.369,27
	1.3 Finanzanlagen	41.845.808,02	40.870.829,13
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	16.965.676,58	17.015.676,58
11	1.3.2 Beteiligungen	708.972,07	706.972,07
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	24.171.159,37	23.148.180,48
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	24.046.867,68	23.054.700,33
1310-1314, 1316-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	124.291,69	93.480,15
140, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>63.019.788,33</b>	<b>59.878.489,96</b>
	2.1 Vorräte	2.902,12	17.080,39
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	2.902,12	17.080,39
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.504.747,70	25.488.345,79
160-168, 211	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	24.022.318,43	21.928.345,86
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.847.458,93	2.964.475,15

<sup>3</sup> Hinweis: Die Rechnungswesen-Software H&H proDoppik zieht automatisch als Endbestand 2022 den Anfangsbestand 2023. Aufgrund der Übernahme des Jugendaufbauwerkes (JAW) zum 01.01.2023 wurden die Bestände der Schlussbilanz 2022 des JAW als Anfangsbestände 2023 in den Kreishaushalt eingebucht (vgl. unter 5.3). Der Endbestand 2022 und der Anfangsbestand 2023 des Kreises sind daher nicht identisch. Aus diesem Grund wurden die hier gezeigten Werte manuell angepasst, um den Schlussbestand 2022 des Kreises korrekt wiederzugeben.



	Bezeichnung	31.12.2022 <sup>3</sup>	31.12.2023
		in EUR	
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.406.705,76	42.025,25
179, 1999	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	228.264,58	553.499,53
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	31.512.138,51	34.373.063,78
<b>1900-1998</b>	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>34.263.428,93</b>	<b>30.023.554,17</b>
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>353.082.189,71</b>	<b>349.300.322,02</b>



## 5.2. Passiva

	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in EUR	
	<b>PASSIVA</b>		
	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>103.234.717,20</b>	<b>94.931.505,08</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	78.772.864,44	78.772.864,44
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebn isrücklage	23.211.764,49	23.480.252,65
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205, 4-5, 8600000000	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.250.088,27	-7.321.612,01
	<b>2. Sonderposten</b>	<b>126.060.615,79</b>	<b>123.214.978,71</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	491.425,71	487.437,71
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	115.507.798,70	111.017.673,90
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332-2339	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	10.061.391,38	11.709.867,10
	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>65.722.481,94</b>	<b>66.639.368,55</b>
2511-2512	3.1 Pensionsrückstellung	63.627.938,00	64.447.128,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	740.675,25	673.911,82
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrens rückstellung	755.228,63	922.179,21
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	598.640,06	596.149,52
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>57.730.446,56</b>	<b>62.489.623,36</b>
300-301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	36.932.501,06	44.335.667,09
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.034.097,26	995.678,66
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	2.893.882,00	1.427.377,00
3217-3299	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	33.004.521,80	41.912.611,43
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
3500-3511, 3593000000	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.864.410,32	2.664.015,23
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	12.437.947,53	9.246.630,11
3700000000- 3750000000, 3750000001- 3750000007, 3750000008- 3899999999	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.495.587,65	6.243.310,93
<b>39</b>	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>333.928,22</b>	<b>2.024.846,32</b>
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>353.082.189,71</b>	<b>349.300.322,02</b>
	<b>NICHT ANGEDRUCKTE TECHNISCHE KONTEN</b>		
1899999998- 1899999999	Gegenkonto Kassenbestände Forderungen	0,00	0,00
	Gegenkonto Kassenbestände Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	<b>Saldo Kassenbestände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

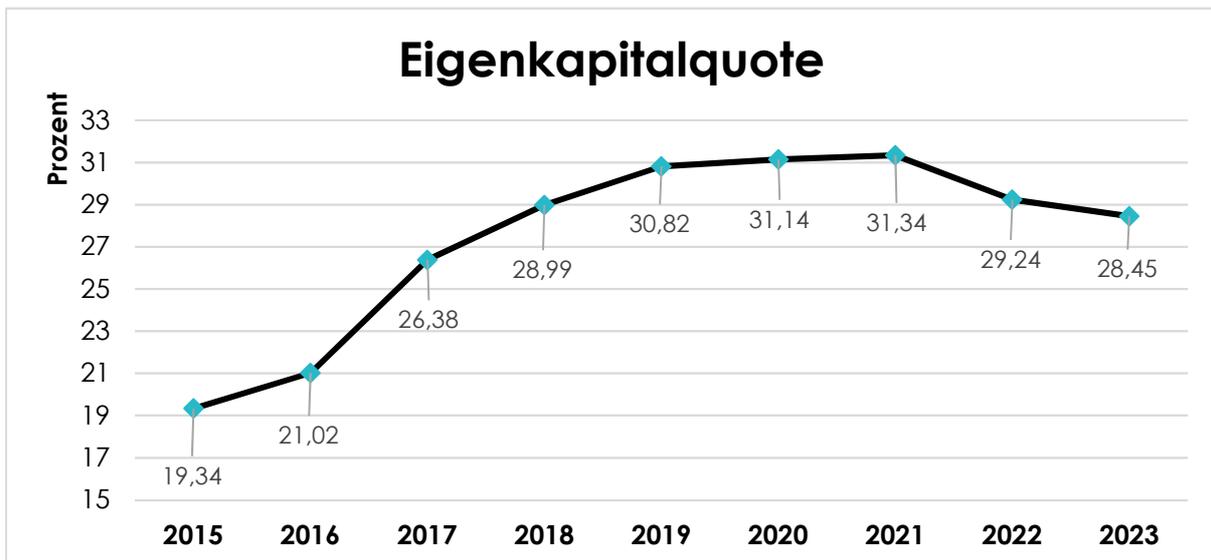
	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		in EUR	
6	Summe Einzahlungen	31.512.138,51	606.635.865,70
7	Summe Auszahlungen	0,00	572.262.801,92
	<b>Saldo Ein- und Auszahlungen</b>	<b>31.512.138,51</b>	<b>34.373.063,78</b>
	<b>Differenz Bankbestände zu Finanzrechnungskonten</b>	<b>31.512.138,51</b>	<b>34.373.063,78</b>
8500000000-8501000000	Verrechnungskonto Ergebnisrechnung wg. Vermögensverwaltung Erträge	0,00	0,00
	Verrechnungskonto Ergebnisrechnung wg. Vermögensverwaltung Aufwendungen	0,00	0,00
8510000000-8511000000	Verrechnungskonto Ergebnisrechnung wg. Vermögensverwaltung Passiva	0,00	0,00
	Verrechnungskonto Ergebnisrechnung wg. Vermögensverwaltung Aktiva	0,00	0,00
	<b>Abgleich Kassenbestände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nachstehend werden die Eigenkapitalquote I und II näher erläutert.

### Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Die Kennzahl gibt den Anteil am Vermögen wieder, der bilanziell ohne Fremdmittel, Verpflichtungen oder Zuwendungen Dritter finanziert wurde. Eine hohe Eigenkapitalquote kann ein Indikator für die „Gesundheit“ der Kommunalfinanzen darstellen. Sie wird allerdings auch stark durch die Erstbewertung des Vermögens in der Eröffnungsbilanz beeinflusst. Die Kommune ist überschuldet, wenn das Eigenkapital aufgebraucht ist.

Formel: 
$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$$



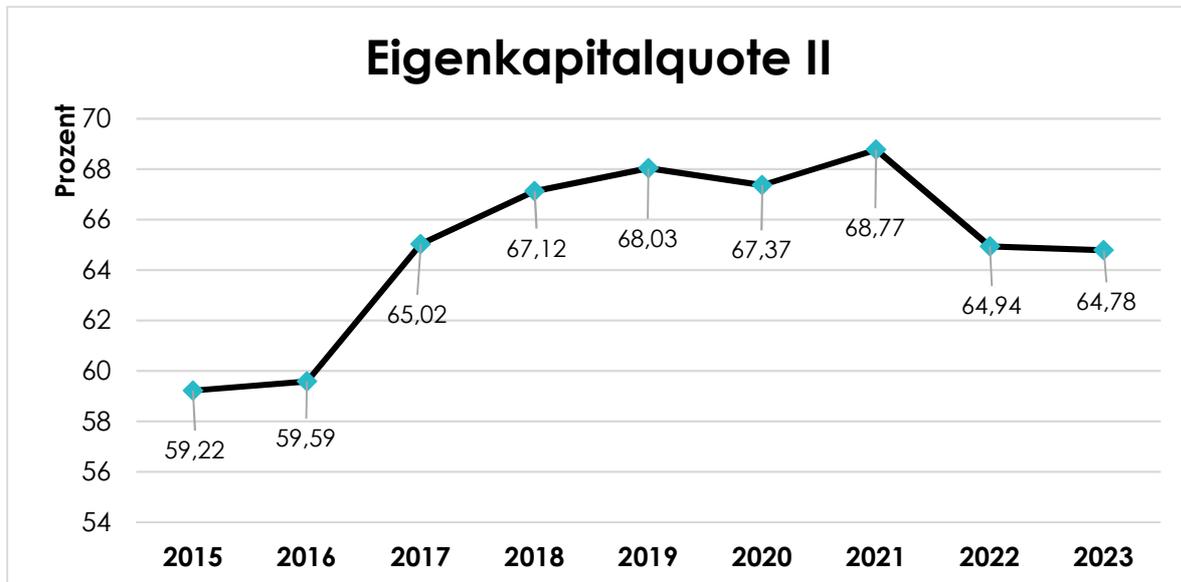
Mit einer Eigenkapitalquote von 28,45 % kann grundsätzlich gesagt werden, dass ein geeigneter Eigenkapitalpuffer vorhanden ist. Somit können Jahresfehlbeträge in konjunkturell schwierigen Phasen ausgeglichen werden und führen nicht zu schnell zu einer bilanziellen Überschuldung.



## Eigenkapitalquote II

Bei der Eigenkapitalquote II wird grundsätzlich davon ausgegangen, dass auch Sonderposten dem wirtschaftlichen Eigenkapital zugeschrieben werden.

Formel: 
$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}}{\text{Gesamtkapital}}$$





### 5.3 Übernahme des Jugendaufbauwerkes

Der Hauptausschuss des Kreises Dithmarschen hat am 01.03.2022 den Beschluss gefasst, das Jugendaufbauwerk (JAW) zum Stichtag 01.01.2023 als Regiebetrieb in den Kreishaushalt zu überführen. Der Kreis Dithmarschen löst somit den VAAD als Träger des Jugendaufbauwerkes ab.

Dies bedeutet, dass die Schlussbilanz 2022 des JAW in die Eröffnungsbilanz 2023 des Kreis Dithmarschen überführt werden musste. Für das Jugendaufbauwerk wurde entsprechend im Kreishaushalt das Produkt 36251 „Jugendaufbauwerk“ neu eingerichtet.

Die Zahlen beider Bilanzen (Bilanz VAAD und Teilbilanz Produkt 36251 des Kreises) wurden in der Anlage 1 tabellarisch gegenübergestellt. Folgende Besonderheiten sind zu beachten:

Der **Jahresfehlbetrag** und der **vorgetragene Jahresfehlbetrag** JAW wurden zum Kreis Dithmarschen übertragen. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten des Kreises wurden diese Fehlbeträge, ebenso wie das Jahresergebnis 2022 des Kreises, nach den geltenden Vorgaben der GemHVO gegen die Rücklagen des Kreises gebucht. Somit wird die Ergebnissrücklage des Kreises durch die Jahresergebnisse des VAAD gemindert. Hierdurch werden die übernommenen Jahresergebnisse des VAAD nicht gesondert in der Schlussbilanz 2023 des Kreises Dithmarschen ausgewiesen.

Die Position „ZV-Ford. ggÜ. Dem MD 01“ betrifft die **Einheitskasse**. Der VAAD weist selbst keinen Bestand an **liquiden Mitteln** in der Bilanz aus. Die liquiden Mittel des VAAD werden, genau wie die liquiden Mittel der weiteren Mandanten, in der Bilanz des Kreises ausgewiesen. In der Bilanz des VAAD ist stattdessen eine Forderung gegenüber dem Kreis ausgewiesen. Da der Bestand der liquiden Mittel des VAAD zum Schluss des Haushaltsjahres 2022 negativ war, ist entsprechend eine Forderung im negativen Bereich ausgewiesen. (Der Ausweis auf einem Verbindlichkeitskonto ist aufgrund der in der Einheitskasse hinterlegten Konten in der genutzten Software aus technischen Gründen nicht möglich). Beim Kreis besteht entsprechend eine - in diesem Fall negative - Verbindlichkeit. Die Forderung des VAAD wurde aus Gründen der Bilanzkontinuität zunächst in den Kreishaushalt eingebucht und anschließend gegen die bereits beim Kreis bestehende Verbindlichkeit ausgebucht.

Bei den in der Anlage 1 rot markierten Summen handelt es sich um den **nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag**. Dieser Betrag deckt sich mit der Summe des Fehlbetrages 2022 und des vorgetragenen Jahresfehlbetrages und wurde im Haushalt des VAAD nachrichtlich nochmals unter dieser Position aufgeführt. Da der Jahresfehlbetrag und der vorgetragene Jahresfehlbetrag bereits in den Kreishaushalt übernommen wurden, entfällt die Übernahme dieser Position, da es ansonsten zu einer doppelten Übernahme kommen würde. Da dieser Betrag sowohl auf der Aktivseite, als auch auf der Passivseite der Bilanz auftaucht, ist die Bilanz trotzdem ausgeglichen. Jedoch besteht zwischen den beiden in der Anlage 1 gegenübergestellten Bilanzen aus diesem Grund eine Abweichung in Höhe von 981.600,11 Euro.



## 5.4 Erläuterungen der Bilanzpositionen

Die unter 5.4.1 und 5.4.2 aufgeführte Gliederung stammt aus dem Muster zu § 48 GemHVO (Bilanz). Bilanzpositionen, welche keinen Bestand ausweisen, werden nicht erläutert, sodass sie Gliederung nicht fortlaufend ist. In der Bilanz 2023 unter 5. sind alle Bilanzpositionen ausgewiesen.

### 5.4.1 Aktiva

#### 1. Anlagevermögen

##### 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände (270.645,21 Euro)

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich ausschließlich um Software und Softwarelizenzen. Diese werden zu Anschaffungs-/ Herstellungskosten angesetzt und über die Nutzungsdauer gemäß Abschreibungstabelle Schleswig-Holstein über 5 Jahre linear abgeschrieben. Durch das Outsourcing der Datenverarbeitung an die Firma Dataport fallen nur noch Kosten für spezielle Software an. Für das Jahr 2023 sind als größere Anschaffungen in diesem Bereich verschiedene Software im Rahmen des ÖGD-Pakts für das Gesundheitswesen, eine neue Lizenz für die Vorgangsbearbeitung im Bereich Verkehr sowie eine Software im Bereich LÄMMkom in Verbindung mit BOARD (Lämmkom-Analyse) zu nennen. Die Abschreibungen belaufen sich auf 206.408,91 Euro.

##### 1.2 Sachanlagen (218.256.803,55 Euro)

###### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (8.047.334,64 Euro)

###### 1.2.1.1 Grünflächen (180.303,77 Euro)

Die Bewertung des Ankaufs von Grünflächen erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Im Haushaltsjahr 2023 erfolgte ein Ankauf von Landwirtschaftsflächen über UNB Mittel, so dass sich der Bilanzwert um 122.030,07 Euro zum Vorjahr erhöht.

###### 1.2.1.3 Wald, Forsten (7.218.191,48 Euro)

Die Bewertung des Ankaufs von Wald und Forsten erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Durch den Ankauf von Boden/Wirtschaftswald in dem Bereich Barkenholm/Linden und Welmbüttel sowie Naturwaldflächen im Bereich Krumstedt erhöht sich der Bilanzwert um 543.016,67 Euro auf 7.218.191,48 Euro.

###### 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke (648.839,39 Euro)

Der Kreis Dithmarschen verfügt weiterhin über unbebaute Grundstücke mit einem Wert von 541.290,57 Euro, die er gemäß Vertrag über die Übertragung der Trägerschaft und die Sicherstellung des Betriebes der Westküstenkliniken Heide und Brunsbüttel gGmbH noch unentgeltlich zur Nutzung überlassen hat. Im Jahr 2022 erfolgte ein Landankauf für die Ansiedlung der Firma Northvolt, welches in 2023 an die Firma Northvolt weiterveräußert wurde. Somit verringert sich der Wert der unbebauten Grundstücke um 3.553.117,01 Euro und wird mit 648.839,39 Euro bilanziert.

Hier inbegriffen sind Grundstücken im Wert von 69.294,00 Euro, für die Erbbaurechte an Dritte vergeben wurden.



## **1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (122.679.296,77 Euro)**

### **1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen (1.659,97 Euro)**

Zum 01.01.2023 wurde das Jugendaufbauwerk Dithmarschen (Mandant 04) vom Träger „Ausbildungs- und Arbeitsstätten Dithmarschen e.V.“ in den Regiebetrieb des Hauptmandanten (Kreis Dithmarschen) übernommen. Bei dieser Position werden ein Carport und ein Blockbohlenhaus bilanziert.

### **1.2.2.2 Schulen (50.640.452,00 Euro)**

Der Kreis Dithmarschen ist Eigentümer von drei Gymnasien, einem Berufsbildungszentrum mit zwei Standorten und einer Förderschule. Im Jahr 2023 wurde am Werner-Heisenberg-Gymnasium die Neugestaltung des Schulhofes aktiviert. Dadurch hat sich der Wert des Grundstücks um 111.105,23 Euro auf 769.095,98 Euro erhöht. Bei den Gebäuden, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen gab es im Jahr 2023 Aktivierungen von Anlagen im Bau in Höhe von 18.830.214,38 Euro. In dieser Summe ist der Neubau des Berufsbildungszentrum Heide mit einem Betrag in Höhe von 18.825.216,62 Euro der größte Posten. Die Abschreibungen belaufen sich auf 1.573.402,00 Euro. Davon wurden außerplanmäßig 503.628 € abgeschrieben, siehe Erläuterungen bei Punkt 2.4.6.

### **1.2.2.3 Wohnbauten (4.650.091,68 Euro)**

Mehrere Wohnungen bzw. Wohnhäuser befinden sich im Besitz des Kreises Dithmarschen. In 2023 wurde z.B. die „Anlage im Bau, BBZ Konzept 2020, B-Planänderung Neubau Wohnheim“ mit einem Wert in Höhe von 40.353,90 Euro aktiviert. Der Werteverzehr durch Abschreibungen bei Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen macht einen Betrag von 51.458,00 Euro aus, so dass ein Restbuchwert von 4.650.091,68 Euro in der Schlussbilanz 2023 ausgewiesen wird.

### **1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude (67.387.093,12 Euro)**

Der nicht planmäßig abzuschreibende Grund und Boden innerhalb dieser Position ist weiterhin mit einem Wert von 1.883.460,20 Euro bilanziert. Abschreibungen auf Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen wurden in Höhe von 781.400,00 Euro gebucht. In dem Bereich der Verwaltung des Liegenschaftsvermögens der Westküstenkliniken Heide und Brunsbüttel wurden Bestandsveränderungen an den Gebäuden gem. Jahresabschluss in Höhe von 2.366.527,42 Euro gebucht.

## **1.2.3 Infrastrukturvermögen (20.070.746,70 Euro)**

### **1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (2.923.732,08 Euro)**

An- und Verkäufe fanden in 2023 nicht statt, so dass der Grundstückswert weiterhin mit 2.923.732,08 Euro bilanziert wird.

### **1.2.3.2 Brücken und Tunnel (973.715,00 Euro)**

Auch im Jahr 2023 fanden keine Erweiterungen an den Brückenbauten statt, so dass nach Abzug des Werteverzehrs durch Abschreibungen in Höhe von 32.084,00 Euro ein Restbuchwert von 973.715,00 Euro in der Schlussbilanz 2023 ausgewiesen wird.



### **1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (15.892.823,67 Euro)**

Im Jahr 2023 wurden Aktivierungen von Anlagen im Bau in Höhe von 83.746,81 Euro getätigt. Nach Abzug der Abschreibungen in Höhe von 1.665.190,85 Euro ergibt sich ein Bilanzwert von 15.892.823,67 Euro.

### **1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (280.475,95 Euro)**

In dieser Position werden die Stöpen (verschließbare Deichtore) der Kreisstraßen bilanziert. Da es keine bilanzierungsfähigen Neu-, Aus- oder Umbauten gegeben hat, reduziert sich der Bilanzwert dieser Position um 5.704,00 Euro durch Abschreibungen auf 280.475,95 Euro.

### **1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden (510.742,79 Euro)**

Im Berichtsjahr 2023 gab es keine Zu- oder Abgänge sowie bilanzierungsfähige Ersatzinvestitionen an den Gebäuden auf fremdem Grund und Boden. Unter Einbeziehung der Abschreibungen in Höhe von 61.030,00 Euro ergibt sich der Bilanzausweis in Höhe von 510.742,79 Euro.

### **1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (1.179.279,48 Euro)**

Kunstgegenstände unterliegen in der Regel keinem Werteverzehr durch Abnutzung. Eine Ausnahme bilden Kunstgegenstände aus Holz. In 2018 wurde so ein Kunstgegenstand angeschafft, damit fallen Abschreibungen in Höhe von 327,00 Euro an. Des Weiteren wurden in 2023 Kunstgegenstände in Höhe von 13.150,00 Euro gespendet, so dass der Wert mit 1.179.279,48 Euro bilanziert wird.

### **1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (27.134.611,82 Euro)**

In dieser Position werden Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen sowie die Telekommunikationsausrüstung bilanziert. Dabei machen die Maschinen und technischen Anlagen mit 21.006.786,08 Euro den größten Anteil aus, die sich hauptsächlich im Bereich der Verwaltung des Liegenschaftsvermögens der Westküstenkliniken Heide und Brunsbüttel befinden.

Entsprechend §43 der GemHVO werden alle abnutzbaren und selbständig nutzbaren Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- oder Anschaffungskosten zwischen 150,01 Euro und 1.000 Euro netto liegen und nach dem 31.12.2007 angeschafft wurden, in einen Sammelposten eingestellt und pauschal über 5 Jahre abgeschrieben. Unter Berücksichtigung der Wertminderungen durch Abschreibungen ergibt sich der Bilanzausweis.

### **1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (3.541.422,08 Euro)**

Gemäß §§ 39 bis 41 GemHVO wurden alle Gegenstände dieser Position zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Abweichend hiervon wurden gemäß Ziffer 1.5.2 BBewR-KD zur Vereinfachung von Inventur und Bewertung Sachgesamtheiten für die Bereiche Büroeinrichtungen und Büromöbel sowie Einrichtungen in Klassenzimmern und Unterrichtsräumen gebildet, welche mittels des Festwertverfahrens bewertet wurden.



Entsprechend §43 der GemHVO werden alle abnutzbaren, selbständig nutzbaren Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- oder Anschaffungskosten zwischen 150,01 Euro und 1.000 Euro netto liegen und nach dem 31.12.2007 angeschafft wurden, in einen Sammelposten eingestellt und pauschal über 5 Jahre abgeschrieben.

Dieses hat zur Folge, dass die Ersatzinvestitionen für o. g. Sachgesamtheiten, die dem Festwertverfahren unterliegen, ebenfalls bilanziert werden und nicht wie in Ziffer 1.5.5 der BBewR-KD vorgesehen, direkt abgeschrieben werden. Daher wurde in Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt des Kreises Dithmarschen vereinbart, die Sachgesamtheiten, die dem Festwertverfahren unterliegen, über den hälftigen Abschreibungszeitraum aufwandswirksam aufzulösen, um eine Doppelbilanzierung zu vermeiden. Weiterhin führt die Anwendung der Sammelpostenregelung zu einer erhöhten Transparenz über die Werthaltigkeit der Vermögensgegenstände.

Nach Abzug des Werteverzehrs durch Abschreibungen ergibt sich bei den Sammelposten ein Restbuchwert von 1.100.240,85 Euro. Die Betriebs- und Geschäftsausstattungen werden mit einem Wert von 1.895.930,46 Euro und die EDV-Ausstattung mit 545.242,69 Euro bilanziert. Der Wert der besonderen Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen beläuft sich auf 6,00 Euro. Es handelt sich hierbei um sechs Inventargüter, die mit je 1,00 Euro Erinnerungswert bilanziert werden.

### 1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau (35.093.369,27 Euro)

Im Berichtsjahr wurden Anlagen im Bau in Höhe von 19.217.816,38 Euro in Betrieb genommen. Der Hauptteil der Aktivierung fällt auf den Neubau BBZ Heide mit 18.825.216,62 Euro. Es erfolgten Zugänge durch Anzahlungen und unfertige Anlagen in Höhe von 13.710.648,64 Euro, so dass sich ein Jahresendbestand per 31.12.2023 von 35.093.369,27 Euro ergibt.

Die wesentlichen Projekte sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Projekt	Bilanzwert zum 31.12.2023 €
WHG Neubau Sporthalle Nord	6.898.554,44
WHG Neugestaltung Schulhof	30.113,38
WHG Neugestaltung Außenanlage/Radunterstand	284.449,97
WHG Energieberatung	41.831,98
GM Energieberatung	2.268,66
MGS Energieberatung	5.159,71
ALS Altbau Energieberatung	11.301,34
ALS Neubau Bruhnstr. (An- und Umbau)	37.464,40
BBZ Heide, Neubau Aufzugsanlage	24.409,85
BBZ Heide, Energieberatung versch. Gebäude	47.063,55
BBZ Meldorf Umbau Metalltechnik	244.265,65
BBZ Meldorf Neubau Technikum	19.154,63
BBZ Meldorf Energieberatung	3.208,65
AZM und Wohnheim Meldorf, Energieberatung	5.309,10
Wohnheim Meldorf, Dachgeschossausbau	4.139,50



Projekt	Bilanzwert zum 31.12.2023 €
Kreishaus Planungskosten für Grundsanierung	538.327,89
Kreishaus Neubau	14.136,57
CAT Meldorf Gebäudesanierung	1.042.337,30
Erweiterungsbau MariCube	990.883,84
ZFK Planungskosten	2.079.497,74
Neue Holländerei Umnutzungskonzept Gastro-Bereich	68.525,62
Dithmarscher Landesmuseum, Barrierefreiheit und energetische Sanierung EU-Förderprojekt (ITI)	11.488.564,52
Forstbetriebshalle Gudendorf, Neubau	20.486,76
Wegebaumaßnahme im Kreisforst	294.255,62
Deckenerneuerungen bei verschiedenen Kreisstraßen und Radwegen	10.897.658,60
<b>Summe</b>	<b>35.093.369,27</b>

### 1.3 Finanzanlagen (40.870.829,13 Euro)

Die Bewertung der verbundenen Organisationen und Beteiligungen erfolgte bei der Erstbewertung grundsätzlich gem. § 55 Abs. 3 GemHVO anhand der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode. Die so ermittelten Wertansätze werden in den Folgebilanzen als Anschaffungskosten für das Finanzanlagevermögen behandelt und unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung. Es findet keine laufende Anpassung an Veränderungen des Eigenkapitals der Finanzanlagen statt. Die Anteilsrechte und Wertpapiere werden bei voraussichtlich dauernder Wertminderung auf ihren niedrigeren beizulegenden Zeitwert abgeschrieben. Ausleihungen werden grundsätzlich zu Nennwert angesetzt. Unverzinsliche oder niedrig verzinsliche Ausleihungen sind auf den Barwert abgezinst.

#### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (17.015.676,58 Euro)

Verbundene Unternehmen sind rechtlich selbständige Unternehmen, an denen der Kreis mit der Mehrheit (> 50%) beteiligt ist. Im Jahr 2023 wurde die Gründung einer Grundstücksentwicklungsgesellschaft Westküste mbh durch den Kreistag beschlossen.

Beteiligung	Anteil %	Bilanzwert €
Westküstenkliniken Heide und Brunsbüttel gGmbH (WKK)	100	14.205.096,19
Centrum für angewandte Technologien GmbH (CAT)	100	2.334.415,69
Abfallwirtschaftsgesellschaft Dithmarschen mbH (AWD)	51	426.164,70
Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH	100	50.000,00
<b>Summe</b>		<b>17.015.676,58</b>

**1.3.2 Beteiligungen (706.972,07 Euro)**

Als Beteiligungen gelten gehaltene Anteile an rechtlich selbständigen Unternehmen, bei denen die Beteiligungsquote zwischen 20% und 50% liegt und die Absicht besteht, eine dauerhafte Verbindung einzugehen.

Beteiligung	Anteil %	Bilanzwert €
Entwicklungsgesellschaft Westholstein mbH (egw)	33,34	706.972,07
Rettungsdienst Kooperation in Schleswig-Holstein GmbH (RkiSH)	33,33	0,00
<b>Summe</b>		<b>706.972,07</b>

**1.3.4 Ausleihungen (23.148.180,48 Euro)****1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (23.054.700,33 Euro)**

Zu den Ausleihungen gehören u. a. Anteile an rechtlich selbständigen Unternehmen, bei denen die Anteilsquote den Wert von 20 % des Nennkapitals nicht übersteigt.

Beteiligung	Anteil %	Bilanzwert €
Nordsee Tourismus Service GmbH (NTS)	9,35	9.922,21
Nationalpark Service gGmbH (NPS)	5,00	24.794,60
Nahverkehrsbund Schleswig-Holstein GmbH (Nah.SH)	3,33	860,50
Gesellschaft für die Organisation und Entsorgung von Sonderabfällen mbH (GOES)	1,68	8.244,74
Hamburg-Marketing GmbH (HMG)	0,5	500,00
Wohnungsunternehmen Dithmarschen eG (WoDi)	0,32	6.900,00
Zentrale Stelle Rettungsdienst AÖR	6,67	2.000,00
<b>Summe</b>		<b>53.222,05</b>

Die Kapitalforderungen gegen die CAT-GmbH belaufen sich auf 9.096.695,51 Euro sowie 6.776.879,76 Euro, gegen die AWD-GmbH auf 78.003,01 Euro und gegen die WKK gGmbH für die Finanzierung des Eigenanteils für das Projekt „Modellkonzept Umstrukturierung und Erweiterung des WKK Brunsbüttel“ auf 7.049.900,00 Euro. Diese Ausleihungen werden gem. Vorgaben der GemHVO zu ihrem Rückzahlungswert bilanziert.

**1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen (93.480,15 Euro)**

Hierunter fallen vom Kreis Dithmarschen gewährte Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen, Darlehen an verbundene Unternehmen sowie Darlehen an Gemeinde- und Gemeindeverbände. Der Ausweis erfolgt zum Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag.



## **2. Umlaufvermögen (59.878.489,96 Euro)**

### **2.1 Vorräte (17.080,39 Euro)**

#### **2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (17.080,39 Euro)**

Zur Wertermittlung dieser Position wird als Bewertungsvereinfachungsverfahren das LiFo-Verfahren (Last in – First out) angewendet. Es wird der Heizöllagerbestand des Kreishauses bilanziert. Der Heizöltank wurde aufgefüllt, sodass in einem Notfall auch mit Öl geheizt werden kann. Der Wert in dieser Position hat sich um 14.178,27 Euro erhöht. Die Heizungsanlage wird zurzeit mit Gas betrieben, hierfür wurde ein Vertrag mit einem Gasanbieter abgeschlossen.

#### **2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (25.488.345,79 Euro)**

Die Forderungen werden zum Rückzahlungsbetrag bilanziert. Zuvor fand eine Forderungsbewertung statt, bei der uneinbringliche Forderungen abgeschrieben wurden. Für unerkannte Ausfallrisiken bei den als einwandfrei erachteten Forderungen wurde anhand von Erfahrungswerten eine Pauschalwertberichtigung gebildet.

##### **2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen (21.928.345,86 Euro)**

Hierunter fallen öffentlich-rechtliche Forderungen, die im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Verwaltungstätigkeit entstanden sind.

##### **2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (2.964.475,15 Euro)**

Aufgrund von Zusagen für Investitionsfördermaßnahmen seitens des Landes Schleswig-Holstein, für die noch keine Mittel geflossen sind, aber Bewilligungsbescheide vorliegen bzw. der Kreis Dithmarschen Darlehen aufgenommen hat, für die er Zins- und Tilgungsleistung erhält, werden 2.769.699,78 Euro bilanziert.

##### **2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen (42.025,25 Euro)**

Durch die Erbringung von privatrechtlichen Dienstleistungen hat der Kreis Dithmarschen per 31.12.2023 Außenstände in Höhe von 42.025,25 Euro.

##### **2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen (553.499,53 Euro)**

In dieser Position werden alle weiteren sonstigen privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen sowie die sonstigen allgemeinen Forderungen, insbesondere aus den durchlaufenden Geldern, bei denen die Auszahlung schon erfolgt ist, die Erstattung aber noch nicht eingegangen ist. Mit einem Betrag von 393.619,69 Euro wird der weitaus größte Anteil im Bereich der Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen ausgewiesen und betrifft vorrangig die Abfallentgelte.

### **2.4 Liquide Mittel (34.373.063,78 Euro)**

Der Kreis Dithmarschen führt eine sogenannte Einheitskasse. Diese eröffnet die Möglichkeit, mehrere Mandanten im Verbund über gemeinsame Bankkonten zu führen, z. B. Wegeunterhaltungsverband, Verein zur Beschäftigung Jugendlicher, Brücke Dithmarschen e. V., BBZ Dithmarschen und Kreisfeuerwehrverband Dithmarschen. Der Bestand der „Liquiden Mittel“ wird bei diesem Verfahren beim Hauptmandanten, dem Kreis, ausgewiesen. Dieses war eine wesentliche Forderung seitens des Rechnungsprü-



fungsamtes, um Summengleichheit zwischen Bankkonten und Finanzrechnung herzustellen. Die Bankkonten des Kreises weisen zum 31.12.2023 einen Saldo von 34.373.063,78 Euro aus. In der Finanzrechnung wird der Endbestand der liquiden Mittel ebenfalls mit 34.373.063,78 Euro ausgewiesen. Summengleichheit zwischen Finanzrechnung und Tagesabschluss der Bankkonten des Kreises ist somit gegeben.

### **3. Aktive Rechnungsabgrenzung (30.023.554,17 Euro)**

Hierunter werden zum einen die transitorischen Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 8.161.567,52 Euro sowie die Rechnungsabgrenzungen für Investitionszuweisungen in Höhe von 21.861.986,65 Euro ausgewiesen.

## 5.4.2 Passiva

---

### 1. Eigenkapital (94.931.505,08 Euro)

Das Eigenkapital ergibt sich aus der Summe der Allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage, der Ergebnizrücklage und des Jahresüberschusses oder des Jahresfehlbetrages.

#### 1.1 Allgemeine Rücklage (78.772.864,44 Euro)

In 2023 gab es in dieser Bilanzposition keine Veränderungen.

#### 1.3 Ergebnizrücklage (23.480.252,65 Euro)

Jahresüberschüsse, die nicht zum Ausgleich eines vorgetragenen Jahresfehlbetrages benötigt werden, sind der Ergebnizrücklage oder der Allgemeinen Rücklage zuzuführen. Dabei darf die Ergebnizrücklage höchstens 33 % und soll mindestens 10 % der Allgemeinen Rücklage betragen. Jahresfehlbeträge sind durch die Ergebnizrücklage auszugleichen (§ 25 Abs. 3 und § 26 Abs. 2 GemHVO). Neben dem Jahresüberschuss 2022 des Kreises wurden im Haushaltsjahr 2023 auch der Jahresfehlbetrag 2022 und der vorgetragene Jahresfehlbetrag des VAAD (Jugendaufbauwerk) gegen diese Position verbucht (siehe unter 2.2).

#### 1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-7.321.612,01 Euro)

Die Gesamtergebnisrechnung 2023 des Kreises Dithmarschen weist einen Jahresfehlbetrag von 7.321.612,01 Euro auf, der in dieser Bilanzposition abgebildet wird.

### 2. Sonderposten (123.214.978,71 Euro)

Sonderposten werden gebildet für erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse, die im Rahmen einer Zweckbindung grundsätzlich für investive Maßnahmen gewährt werden. Eine Bilanzierung erfolgt nach dem gemeindlichen Haushaltsrecht, das sich in diesem Punkt an das HGB anlehnt, wenn eine rechtswirksame Vermögensveränderung eintritt. Im Regelfall orientiert sich die investive Förderung am Baufortschritt. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Gegenstandes.

#### 2.1 Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse (487.437,71 Euro)

Durch die zweckgebundene Auflösung des Sonderpostens sowie neu gebildete verringert sich der Bilanzwert um 3.988,00 Euro.

#### 2.2 Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen (111.017.673,90 Euro)

Unter dieser Position werden sowohl aufzulösende Zuweisungen sowie Anzahlungen auf Sonderposten bilanziert. Die getätigten Anzahlungen werden nach Aktivierung der entsprechenden Maßnahme in eine aufzulösende Zuweisung umgebucht. Im Berichtsjahr 2023 erfolgte eine Auflösung der Zuweisungen 630.473,68 Euro. Anzahlungen auf Sonderposten sind in 2023 mit einer Höhe von 5.062.898,71 Euro erfolgt. In dem Bereich der Verwaltung des Liegenschaftsvermögens der Westküstenkliniken Heide und Brunsbüttel wurde eine Auflösung/Korrektur eines Sonderpostens in Höhe von 5.626.627,99 Euro gebucht, welche in Zusammenhang mit der Investition Neubau



Westküstenklinikum Heide steht (Beschluss Drucksache 2019/0689). Der Sachverhalt ist im Lagebericht (siehe Punkt 8.2) näher erläutert.

## **2.7 Sonstige Sonderposten (11.709.867,10 Euro)**

Gem. § 48 GemHVO wird ein sonstiger Sonderposten gebildet, sofern der Geschäftsvorfall die Bildung eines Sonderpostens erfordert, aber die Sonderposten der Passivpositionen 2.1 bis 2.6 nichtzutreffend sind. Als Beispiel wären Fördermittel im Bereich Bau, Naturschutz und Regionalentwicklung zu nennen, die nicht im selben Haushaltsjahr verwendet wurden und wo die Regelungen des § 23 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO keine Anwendung finden (Übertragbarkeit zweckgebundener Aufwendungen). Diese Mittel können den sonstigen Sonderposten zugeführt werden und stehen damit im Folgejahr erneut zur Verfügung. Hierunter fallen auch die Ersatzgelder für Maßnahmen des Naturschutzes, welche mit 8.335.321,07 Euro bilanziert sind.

## **3. Rückstellungen (66.639.368,55 Euro)**

Rückstellungen werden gem. § 24 GemHVO für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet und mit dem voraussichtlichen Betrag der Inanspruchnahme in der Bilanz angesetzt.

### **3.1 Pensionsrückstellungen (64.447.128,00 Euro)**

Die Ermittlung der Rückstellungshöhe erfolgt durch die Versorgungsausgleichskasse Schleswig-Holstein (VAK) und wird in das Rechenwerk des Kreises Dithmarschen übernommen.

Im Jahr 2023 wurde bei den Pensionsrückstellungen für Beamte eine Auflösung in Höhe von 534.152,00 Euro gebucht. Bei den Beihilfeansprüchen erfolgte eine Erhöhung der Rückstellung in Höhe von 1.353.342,00 Euro. Von der Rückstellungssumme entfallen somit 53.047.270,00 Euro auf die Pensionsansprüche und 11.399.858,00 Euro auf die Beihilfeansprüche.

### **3.2 Altersteilzeitrückstellungen (673.911,82 Euro)**

Auch die Höhe der Altersteilzeitrückstellungen wird durch die VAK ermittelt. Im Jahr 2023 gab es keine erarbeiteten Ansprüche aus getroffenen Altersteilzeitregelungen, jedoch eine Inanspruchnahme in Höhe von 66.763,43 Euro.

### **3.6 Verfahrensrückstellungen (922.179,21 Euro)**

Verfahrensrückstellungen werden für drohende Zahlungsverpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren gebildet. Im Jahr 2023 wurden neue Verfahrensrückstellungen in Höhe von 206.300,00 Euro gebildet und 39.349,42 Euro aufgelöst bzw. in Anspruch genommen. Die Verfahrensrückstellungen betreffen vor allem Produkte im sozialen Bereich.

### **3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist (596.149,52 Euro)**

## **4. Verbindlichkeiten (62.489.623,36 Euro)**

Die Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.



## **4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (44.335.667,09 Euro)**

In dieser Position werden die per 31.12.2023 aufgenommenen Kredite für Investitionen ausgewiesen. Vor- und Zwischenfinanzierungen von Investitionen durch Kassenkredite sowie nicht ausgenutzte Kreditermächtigungen finden in dieser Position keine Berücksichtigung. Die Details über Gläubiger und Fristigkeiten können den jeweiligen Übersichten (siehe u.a. Punkt 3.3 und 7.5) entnommen werden. Daher wird an dieser Stelle auf eine entsprechende Erläuterung verzichtet. Diese Bilanzposition wird in die drei nachstehenden Positionen weiter untergliedert:

### **4.2.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (995.678,66 Euro)**

### **4.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich (1.427.377,00 Euro)**

### **4.2.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt (41.912.611,43 Euro)**

## **4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (2.664.015,23 Euro)**

## **4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (9.246.630,11 Euro)**

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen, die sich per 31.12.2023 direkt gegen den Kreis Dithmarschen richten, valutieren bei 9.246.630,11 Euro.

## **4.7 Sonstige Verbindlichkeiten (6.243.310,93 Euro)**

Hierunter werden Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern, ungeklärten Zahlungseingängen sowie weiteren nicht den anderen Verbindlichkeitsposten zuzuweisenden Positionen ausgewiesen. Die größte Position nehmen die Verbindlichkeiten gegenüber unseren betreuten Mandanten ein. Dies resultiert aus der Nutzung einer Einheitskasse.

## **5. Passive Rechnungsabgrenzung (2.024.846,32 Euro)**

Transitorische passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden in Höhe von 2.024.846,32 Euro gebildet. Hier wird unter anderem die Erstattung des Landes für Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für 2024 (rund 1,23 Mio. Euro) bilanziert, welche bereits Ende 2023 gezahlt wurde.



## 5.5 Übersicht über den Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

		Stand zum 31.12.2021 <sup>4</sup>	Stand zum 31.12.2022	Zuführung	Entnahme	Stand zum 31.12.2023
		in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>					
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage	0	0	0	0	0
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>					
2.1	aufzulösende Zuschüsse	495	491	0	4	487
2.2	aufzulösende Zuweisungen	116.350	115.738	7.209	11.929	111.018
2.3	aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0
2.5	Gebührenausgleich	0	0	0	0	0
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten <sup>5</sup>	4.967	10.061	11.710	10.061	11.710
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>121.812</b>	<b>126.290</b>	<b>18.919</b>	<b>21.994</b>	<b>123.215</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO</b>					
3.1	Pensionsrückstellungen <sup>6</sup>	52.939	53.581	0	534	53.047
3.2	Beihilferückstellungen	8.904	10.047	1.353	0	11.399

<sup>4</sup> Ist-Wert.

<sup>5</sup> Ein Sonderposten für KHG-Mittel darf gem. § 40 Abs. 8 GemHVO nicht gebildet werden.

<sup>6</sup> Die Berechnung erfolgt durch die VAK anhand eines pauschalierten Beamtenbestandes. Daher liegen keine Zahlen für die tatsächliche Entnahme vor. Es wird nur ein „Soll-Bestand“ ermittelt.



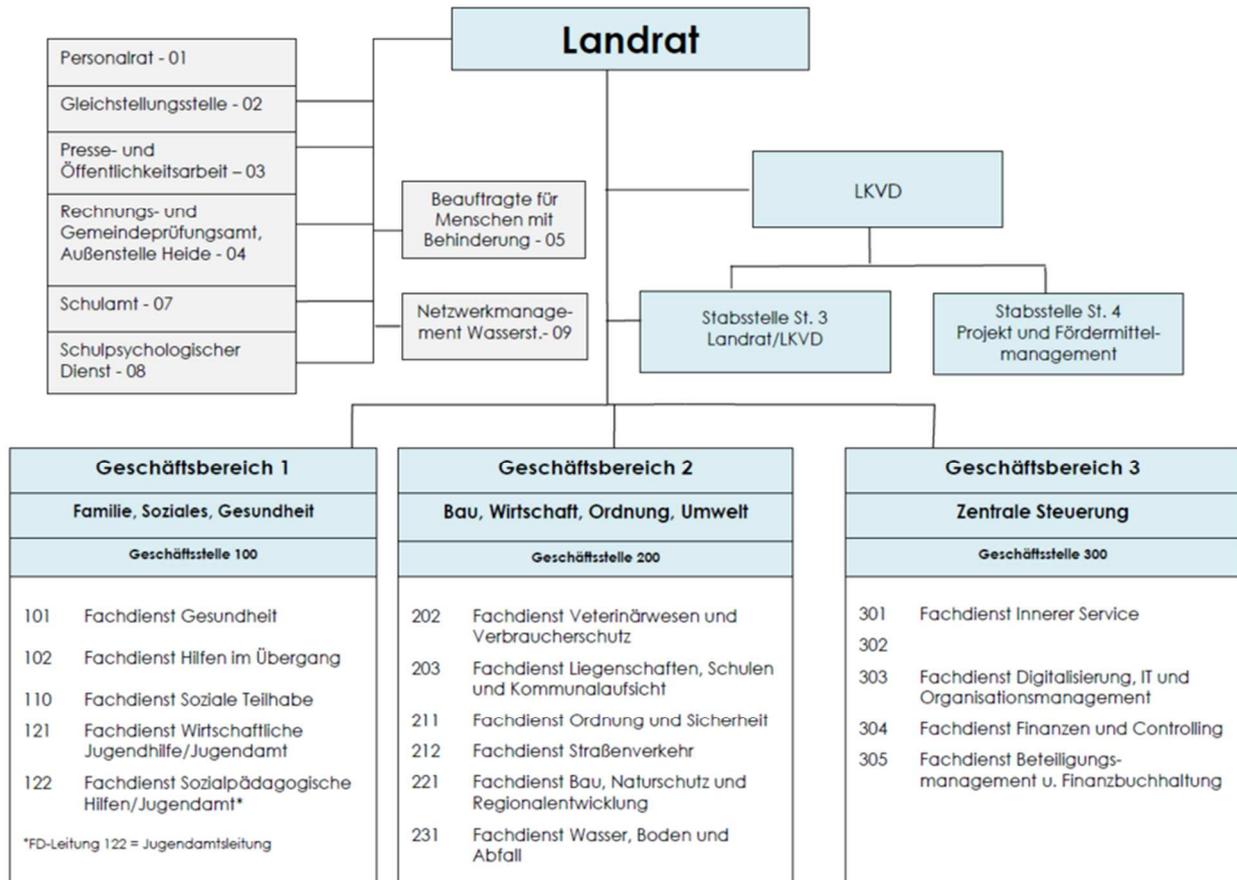
		Stand zum 31.12.2021 <sup>4</sup>	Stand zum 31.12.2022	Zuführung	Entnahme	Stand zum 31.12.2023
		in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	794	741	0	67	674
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0	0	0	0	0
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	788	755	206	39	922
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	0	0	0	0	0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	559	599	405	408	596
3.11	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO	9	0	0	0	0
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>63.993</b>	<b>65.723</b>	<b>1.964</b>	<b>1.048</b>	<b>66.639</b>

## 6. Personal und Organisation

### 6.1 Wesentliche organisatorische Veränderungen

Organisatorische Veränderungen haben keine Auswirkungen auf den Jahresabschluss, da der Haushalt nach Produkten und nicht nach organisatorischen Zuordnungen gegliedert ist.

Im Jahre 2023 hat sich das Organigramm der Kreisverwaltung geändert. Die ehemaligen Stabsstellen 1 (Innerer Service), 2 (Finanzen) und 5 (Digitalisierung, IT und Organisationsmanagement) sind nunmehr in einen Geschäftsbereich 3 übergegangen.



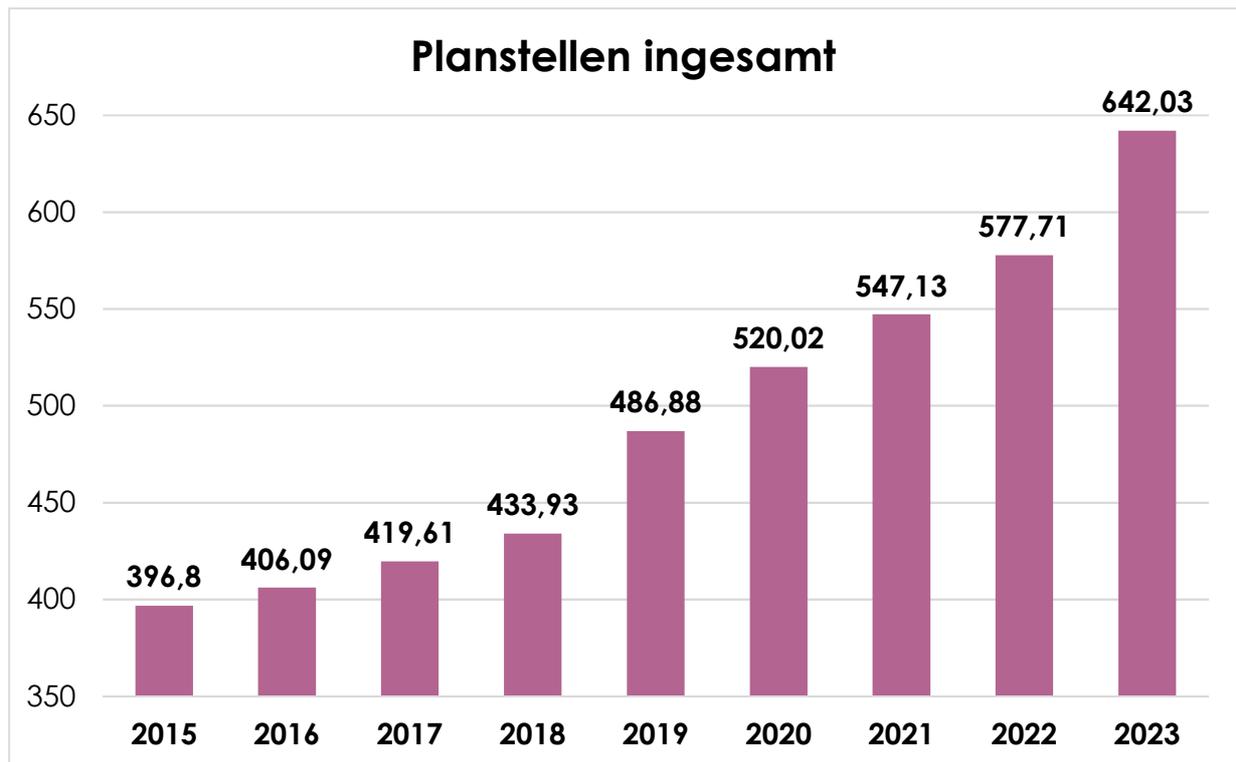
Stand: 01.07.2023

## 6.2 Entwicklung der Beschäftigten

Im Haushaltsjahr 2023 stiegen die Planstellen um 11,13 % an.

Dies entspricht 64,32 Planstellen, welche sich auf die Stabsstellen (30,43), den Geschäftsbereich 1 Familie, Soziales, Gesundheit (13,5) und den Geschäftsbereich 2 Bau, Wirtschaft, Ordnung, Umwelt (17,39) verteilen. Hierin enthalten sind sowohl Zu- als auch Abgänge.

Ein deutlicher Anstieg ist durch die Übernahme des Personals vom Jugendaufbauwerk zu verzeichnen. Hierdurch wurden insgesamt 31,18 Planstellen übernommen, welche im Jahr 2023 der Stabsstelle Finanzen zugeordnet wurden.





## 6.3 Übersicht über die Personalaufwendungen nach Produkten

Produkt	Bezeichnung	Plan 2023 €	Ist 2023 €	Abw. Plan/Ist €	ÜPL/APL €	Ergebnis €
<b>1</b>	<b>Zentrale Verwaltung</b>	<b>18.418.000</b>	<b>18.807.137,69</b>	<b>389.137,69</b>	<b>0,00</b>	<b>389.137,69</b>
11111	Kommunale Selbstverwaltung/Ehrenamt	76.700	74.465,14	2.234,86	0,00	2.234,86
11112	Landrat	430.900	411.685,00	19.215,00	0,00	19.215,00
11114	Geschäftsbereichsleitung Bau, Wirtschaft Ordnung, Umwelt	338.900	338.177,29	722,71	0,00	722,71
11115	Geschäftsbereichsleitung Familie, Soziales, Gesundheit	746.300	704.555,52	41.744,48	0,00	41.744,48
11116	Projekt- und Fördermittel- management	181.300	159.517,07	21.782,93	0,00	21.782,93
11117	Geschäftsbereichsleitung Zentrale Steuerung	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11121	Rechnungs- und Gemeindeprüfung	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11123	Beteiligungsverwaltung	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11131	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	214.200	213.689,51	510,49	0,00	510,49
11132	Unterstützung der Herstellung der Chancengleichheit zwischen Frauen und Männern	95.600	95.737,35	-137,35	0,00	-137,35
11133	Personalvertretung	194.000	192.533,40	1.466,60	0,00	1.466,60
11141	Rechtsberatung	151.500	150.436,65	1.063,35	0,00	1.063,35
11142	Prozessführung	107.900	111.358,94	-3.458,94	0,00	-3.458,94
11151	Allgemeiner Dienst	159.600	155.632,72	3.967,28	0,00	3.967,28
11152	Poststelle und Druckservice	110.900	109.800,47	1.099,53	0,00	1.099,53
11153	Fuhrpark und Fahrdienst	10.700	10.631,48	68,52	0,00	68,52
11154	IuK-Organisation und Service	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11155	Zentrale Vergabestelle	237.600	236.832,85	767,15	0,00	767,15
11156	Digitalisierung und Organisation	486.200	437.806,62	48.393,38	0,00	48.393,38
11161	Personalmanagement	2.902.200	3.534.890,65	-632.690,65	0,00	-632.690,65
11162	Kreisbesoldungsstelle	114.700	126.733,39	-12.033,39	0,00	-12.033,39



Produkt	Bezeichnung	Plan 2023 €	Ist 2023 €	Abw. Plan/Ist €	ÜPL/APL €	Ergebnis €
11163	Abordnung/Zuweisung von Personal an Dritte	1.952.200	1.946.090,30	6.109,70	0,00	6.109,70
11181	Haushalts- und Finanzverwaltung	763.300	710.611,35	52.688,65	0,00	52.688,65
11182	Zahlungsverkehr und Vollstreckung	598.100	621.861,91	-23.761,91	0,00	-23.761,91
11184	Grundvermögensmanagement	969.100	956.021,01	13.078,99	0,00	13.078,99
11191	Schulaufsicht	198.300	211.013,49	-12.713,49	0,00	-12.713,49
11192	Kommunal- und Verbandsaufsicht	154.000	148.377,14	5.622,86	0,00	5.622,86
12110	Wahlen und Abstimmungen	8.500	8.358,30	141,70	0,00	141,70
12120	Volkszählung	16.700	20.508,83	-3.808,83	0,00	-3.808,83
12211	Bußgeldstelle und Überwachung des fließenden Verkehrs der Kreise	1.983.800	1.934.642,60	49.157,40	0,00	49.157,40
12213	Jagd- und Waffenangelegenheiten	194.900	199.979,35	-5.079,35	0,00	-5.079,35
12214	Fachaufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden und Standesämter	132.100	129.243,18	2.856,82	0,00	2.856,82
12215	Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer/ innen, Nicht EU-Ausländer/innen	1.256.400	1.346.303,30	-89.903,30	0,00	-89.903,30
12221	Tierseuchenbekämpfung, Tierschutz, Lebensmittelüberwachung	1.346.600	1.290.264,81	56.335,19	0,00	56.335,19
12222	Fleischüberwachung/Gesundheitlicher Verbraucherschutz	168.900	169.526,91	-626,91	0,00	-626,91
12231	Verkehrslenkung und -sicherung	222.500	222.982,65	-482,65	0,00	-482,65
12232	Kraftfahrzeug-Zulassung	806.400	752.372,76	54.027,24	0,00	54.027,24
12233	Fahrerlaubnisse und Fahrschulen	528.400	520.785,73	7.614,27	0,00	7.614,27
12234	Personen- und Güterbeförderung	110.000	106.736,09	3.263,91	0,00	3.263,91
12610	Abwehrender Brandschutz	112.300	110.508,60	1.791,40	0,00	1.791,40
12800	Katastrophenschutz	336.300	-336.465,33	165,33	0,00	165,33
<b>2</b>	<b>Schule und Kultur</b>	<b>2.873.200</b>	<b>2.876.101,44</b>	<b>-2.901,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.901,44</b>
21710	Kreiseigene Gymnasien	465.700	472.007,86	-6.307,86	0,00	-6.307,86
22110	Astrid-Lindgren-Schule	1.697.400	1.705.298,03	-7.898,03	0,00	-7.898,03



Produkt	Bezeichnung	Plan 2023 €	Ist 2023 €	Abw. Plan/Ist €	ÜPL/APL €	Ergebnis €
24100	Schülerbeförderung	20.600	19.504,25	1.095,75	0,00	1.095,75
24210	Ausbildungsförderung	106.300	98.320,83	7.979,17	0,00	7.979,17
24310	Schulpsychologischer Dienst	26.200	26.366,55	-166,55	0,00	-166,55
25210	Dithmarscher Landesmuseum (einschl. Gemeinschaftsarchiv)	460.100	456.560,55	3.539,45	0,00	3.539,45
27300	Sonstige Volksbildung	92.500	93.861,42	-1.361,42	0,00	-1.361,42
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.400	4.181,95	218,05	0,00	218,05
<b>3</b>	<b>Soziales und Jugend</b>	<b>16.448.300</b>	<b>15.858.158,17</b>	<b>590.141,83</b>	<b>227.000,00</b>	<b>363.141,83</b>
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	166.700	112.331,57	54.368,43	10.600,00	43.768,43
31120	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XIII)	472.100	439.211,95	32.888,05	0,00	32.888,05
31140	Hilfen zur Gesundheit	69.000	61.688,84	7.311,16	0,00	7.311,16
31150	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in besonderen Lebenslagen	202.700	165.694,53	37.005,47	48.100,00	-11.094,53
31160	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	1.089.300	1.010.896,27	78.403,73	51.800,00	26.603,73
31300	Hilfen für Asylbewerber	41.300	36.564,73	4.735,27	0,00	4.735,27
31400	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	3.204.300	3.088.062,80	116.237,20	116.500,00	-262,80
31531	Beauftragte*r für Menschen mit Behinderungen	57.900	57.889,98	10,02	0,00	10,02
34100	Unterhaltsvorschussleistungen	719.800	706.388,61	13.411,39	0,00	13.411,39
34310	Betreuungsstelle	505.400	504.124,88	1.275,12	0,00	1.275,12
34500	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG	99.300	104.478,82	-5.178,82	0,00	-5.178,82
35100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	167.500	199.510,55	-32.010,55	0,00	-32.010,55
35190	Hilfen im Übergang	987.500	939.096,00	48.404,00	0,00	48.404,00
36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	249.100	262.761,01	-13.661,01	0,00	-13.661,01
36200	Jugendarbeit	48.700	126.325,01	-77.625,01	0,00	-77.625,01
36251	Jugendaufbauwerk	1.999.500	1.894.772,89	104.727,11	0,00	104.727,11
36310	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.814.700	4.592.206,31	222.493,69	0,00	222.493,69



Produkt	Bezeichnung	Plan 2023 €	Ist 2023 €	Abw. Plan/Ist €	ÜPL/APL €	Ergebnis €
36354	Beistandschaft	492.800	490.015,63	2.784,37	0,00	2.784,37
36355	Amtsvormundschaft	539.800	512.899,46	26.900,54	0,00	26.900,54
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	499.500	538.217,04	-38.717,04	0,00	-38.717,04
36700	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	21.400	15.021,29	-6.378,71	0,00	-6.378,71
<b>4</b>	<b>Gesundheit und Sport</b>	<b>2.883.000</b>	<b>2.825.712,36</b>	<b>57.287,64</b>	<b>0,00</b>	<b>57.287,64</b>
41210	Sozialpsychiatrischer und Sozialer Dienst	217.000	250.697,50	-33.697,50	0,00	-33.697,50
41410	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	681.000	584.879,17	96.120,83	0,00	96.120,83
41420	Gesundheitsschutz	1.985.000	1.990.163,31	-5.163,31	0,00	-5.163,31
42100	Förderung des Sports	0	-27,62	27,62	0,00	27,62
<b>5</b>	<b>Gestaltung der Umwelt</b>	<b>5.370.100</b>	<b>5.282.742,76</b>	<b>87.357,24</b>	<b>0,00</b>	<b>87.357,24</b>
51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	471.800	517.063,99	-45.263,99	0,00	-45.263,99
51120	Gesetzliche Werteermittlung	118.700	117.452,65	1.247,35	0,00	1.247,35
51130	Wasserstoffnetzwerk	62.900	62.171,04	728,96	0,00	728,96
52112	Bauaufsicht	1.123.000	1.079.778,87	43.221,13	0,00	43.221,13
52120	Vorbeugender Brandschutz	357.400	315.960,91	41.439,09	0,00	41.439,09
52300	Denkmalschutz und -pflege	136.200	134.975,50	1.224,50	0,00	1.224,50
53710	Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen	20.600	22.602,73	-2.002,73	0,00	-2.002,73
54210	Kreisstraßen	26.900	29.537,72	-2.637,72	0,00	-2.637,72
54700	ÖPNV	30.000	28.071,26	1.928,74	0,00	1.928,74
55420	Naturschutz	953.600	892.663,87	60.936,13	0,00	60.936,13
55510	Kreisforst	319.300	349.718,31	-30.418,31	0,00	-30.418,31
56110	Bodenschutz	178.600	154.041,93	24.558,07	0,00	24.558,07
56120	Gewässerschutz	969.300	978.211,37	-8.911,37	0,00	-8.911,37
56130	Abfallordnung	136.900	134.692,16	2.207,84	0,00	2.207,84
57100	Wirtschaftsförderung	81.200	90.753,43	-9.553,43	0,00	-9.553,43



Produkt	Bezeichnung	Plan 2023 €	Ist 2023 €	Abw. Plan/Ist €	ÜPL/APL €	Ergebnis €
57310	Vertragliche Dienstleistungen für Dritte	376.300	368.157,35	8.142,65	0,00	8.142,65
57500	Tourismus	7.400	6.889,67	510,33	0,00	510,33
<b>6</b>	<b>Zentrale Finanzdienstleistungen</b>	<b>29.800</b>	<b>27.707,53</b>	<b>2.092,47</b>	<b>0,00</b>	<b>2.092,47</b>
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.900	10.003,32	896,68	0,00	896,68
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	18.900	17.704,21	1.195,79	0,00	1.195,79
	<b>Gesamt</b>	<b>46.022.400</b>	<b>45.677.559,95</b>	<b>344.840,05</b>	<b>227.000,00</b>	<b>117.840,05</b>



## 7. Anhang

---

Im Anhang wird folgendes dargestellt:

- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- Erläuterungen gem. § 51 Abs. 2 GemHVO
- Anlagenspiegel
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Schuldenübersicht
- Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
- Übersicht über die Beteiligungen

### 7.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

---

Grundsätzlich erfolgt die Bewertung von Zugängen gemäß § 41 GemHVO zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Verbindlichkeiten werden mit Ihrem voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag ausgewiesen. Die Abschreibungsdauer und -beträge richten sich, soweit nicht anders angegeben, nach der Abschreibungstabelle des Landes Schleswig-Holstein.

Zur Übersichtlichkeit wurden die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter dem Punkt 5.4 Erläuterungen zur Bilanz ausführlich dargestellt.

### 7.2 Erläuterungen gem. § 51 Abs. 2 GemHVO

---

Sofern nicht bereits im vorliegenden Bericht auf Einzelheiten eingegangen wurde, werden gem. § 51 Abs. 2 GemHVO nachfolgend weitere Erläuterungen abgegeben:

- **noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen:**  
Es werden keine Erschließungsmaßnahmen durchgeführt, bei denen Erschließungsbeiträge zu erheben wären.
- **Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente:**  
Der Kreis Dithmarschen nimmt keine derivativen Finanzinstrumente in Anspruch.
- **Umrechnung von Fremdwährungen:**  
Im Haushaltsjahr 2023 bedurfte es keinem Umgang mit Fremdwährungen.
- **eine bestehende Trägerschaft an einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse oder die Mitgliedschaft in einem Sparkassenzweckverband, sofern die öffentlich-rechtliche Sparkasse über Stammkapital verfügt:**  
Der Kreis Dithmarschen ist kein Träger an einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse oder Mitglieder in einem Sparkassenzweckverband.
- **weitere Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind:**  
Es sind keine weiteren Angaben erforderlich.

7.3 Anlagenspiegel <sup>7</sup>

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen <sup>8</sup>	Endstand	Anfangsstand	Zugang <sup>9</sup> , d.h. Abschreibungen 2023	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte	Restbuchwerte	Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>12</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>13</sup>
		2023	2023	2023	2023	2023	2023			2023	2023 <sup>10</sup>	am Ende 2022 <sup>11</sup>		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H. <sup>14</sup>	
<sup>15</sup>	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.315.511,33	188.789,94	90.054,17	0,00	1.414.247,10	1.043.414,15	190.241,91	90.054,17	1.143.601,89	270.645,21	272.097,18	13,45	19,14
02-09	1.2 Sachanlagen	378.475.024,55	18.249.596,45	4.717.725,12	323.311,25	392.006.895,88	164.591.846,96	9.675.218,65	516.973,28	173.750.092,33	218.256.803,55	213.681.067,25		
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.935.404,91	1.149.514,24	4.037.584,51	0,00	8.047.334,64	0,00	235.417,01	235.417,01	0,00	8.047.334,64	10.935.404,91		
021	1.2.1.1 Grünflächen	58.273,70	122.030,07	0,00	0,00	180.303,77	0,00	0,00	0,00	0,00	180.303,77	58.273,70	0,00	100,00

<sup>7</sup> Der Anlagenspiegel enthält die Zahlen aus der Liegenschaftsverwaltung der Westküstenkliniken in Heide und Brunsbüttel.

<sup>8</sup> Umbuchungen von einer Anlageklasse in eine andere.

<sup>9</sup> Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.

<sup>10</sup> Spalte 7 ./ Spalte 11.

<sup>11</sup> Hinweis: Die Rechnungswesen-Software H&H proDoppik zieht automatisch als Endbestand 2022 den Anfangsbestand 2023. Aufgrund der Übernahme des Jugendaufbauwerkes (JAW) zum 01.01.2023 wurden die Bestände der Schlussbilanz 2022 des JAW als Anfangsbestände 2023 in den Kreishaushalt eingebucht (vgl. unter 5.3). Der Endbestand 2022 und der Anfangsbestand 2023 des Kreises sind daher nicht identisch. Aus diesem Grund wurden die hier gezeigten Werte manuell angepasst, um den Schlussbestand 2022 des Kreises korrekt wiederzugeben.

<sup>12</sup> (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.

<sup>13</sup> (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.

<sup>14</sup> mit einer Dezimale anzugeben, z.B. 56,2 v. H.

<sup>15</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.



Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen <sup>8</sup>	Endstand	Anfangsstand	Zugang <sup>9</sup> , d.h. Abschreibungen 2023	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte	Restbuchwerte	Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>12</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>13</sup>
		2023	2023	2023	2023	2023	2023			2023	2023 <sup>10</sup>	am Ende 2022 <sup>11</sup>	v. H.	v. H. <sup>14</sup>
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H. <sup>14</sup>	
1 <sup>15</sup>	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	6.675.174,81	1.027.484,17	484.467,50	0,00	7.218.191,48	0,00	0,00	0,00	0,00	7.218.191,48	6.675.174,81	0,00	100,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.201.956,40	0,00	3.553.117,01	0,00	648.839,39	0,00	235.417,01	235.417,01	0,00	648.839,39	4.201.956,40	36,28	100,00
<b>03</b>	<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>179.514.853,60</b>	<b>79.356,14</b>	<b>0,00</b>	<b>19.299.987,00</b>	<b>198.570.885,49</b>	<b>71.106.300,30</b>	<b>4.944.992,42</b>	<b>159.704,00</b>	<b>75.891.588,72</b>	<b>122.679.296,77</b>	<b>108.405.803,33</b>		
032	1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.749,97	0,00	0,00	0,00	2.749,97	0,00	1.090,00	0,00	1.090,00	1.659,97	0,00	39,64	60,36
033	1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	47.203.403,37	4.997,76	0,00	18.936.321,85	66.144.722,98	13.930.868,98	1.573.402,00	0,00	15.504.270,98	50.640.452,00	33.272.534,39	2,38	76,56
031	1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	5.435.196,79	74.358,38	0,00	40.353,90	5.549.909,07	836.948,39	62.869,00	0,00	899.817,39	4.650.091,68	4.598.248,40	1,13	83,79
034	1.2.2.4 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	126.873.503,47	0,00	0,00	323.311,25	126.873.503,47	56.338.482,93	3.307.631,42	159.704,00	59.486.410,35	67.387.093,12	70.535.020,54	2,61	53,11



Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen <sup>8</sup>	Endstand	Anfangsstand	Zugang <sup>9</sup> , d.h. Abschreibungen 2023	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte	Restbuchwerte	Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>12</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>13</sup>
		2023	2023	2023	2023	2023	2023			2023	2023 <sup>10</sup>	am Ende 2022 <sup>11</sup>		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H. <sup>14</sup>	
1 <sup>15</sup>	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>04</b>	<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>86.806.176,50</b>	<b>29.873,24</b>	<b>0,00</b>	<b>53.873,57</b>	<b>86.889.923,31</b>	<b>65.116.196,76</b>	<b>1.702.979,85</b>	<b>0,00</b>	<b>66.819.176,61</b>	<b>20.070.746,70</b>	<b>21.689.979,74</b>		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.923.732,08	0,00	0,00	0,00	2.923.732,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2.923.732,08	2.923.732,08	0,00	100,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.555.524,00	0,00	0,00	0,00	1.555.524,00	549.724,00	32.085,00	0,00	581.809,00	973.715,00	1.005.800,00	2,06	62,60
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	81.870.548,47	29.873,24	0,00	53.873,57	81.954.295,28	64.396.280,76	1.665.190,85	0,00	66.061.471,61	15.892.823,67	17.474.267,71	2,03	19,39
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	456.371,95	0,00	0,00	0,00	456.371,95	170.192,00	5.704,00	0,00	175.896,00	280.475,95	286.179,95	1,25	61,46



Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen <sup>8</sup>	Endstand	Anfangsstand	Zugang <sup>9</sup> , d.h. Abschreibungen 2023	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte	Restbuchwerte	Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>12</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>13</sup>
		2023	2023	2023	2023	2023	2023			2023	2023 <sup>10</sup>	am Ende 2022 <sup>11</sup>	v. H.	v. H. <sup>14</sup>
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H. <sup>14</sup>	
1 <sup>15</sup>	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.317.166,79	0,00	0,00	0,00	1.317.166,79	745.394,00	61.030,00	0,00	806.424,00	510.742,79	556.477,18	4,63	38,78
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.164.233,48	13.150,00	0,00	0,00	2.177.383,48	997.777,00	327,00	0,00	998.104,00	1.179.279,48	1.166.456,48	0,02	54,16
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	48.016.839,65	1.615.181,65	63.344,20	8.734,81	49.577.411,91	20.835.723,10	1.670.420,19	63.343,20	22.442.800,09	27.134.611,82	27.181.116,55	3,37	54,73
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.119.812,61	1.272.119,45	58.511,07	0,00	10.333.420,99	5.790.455,80	1.060.052,18	58.509,07	6.791.998,91	3.541.422,08	3.145.292,05	10,26	34,27
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	40.600.537,01	14.090.401,73	558.285,34	-19.039.284,13	35.093.369,27	0,00	0,00	0,00	0,00	35.093.369,27	40.600.537,01	0,00	100,00
	<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>41.845.808,02</b>	<b>50.000,00</b>	<b>1.026.978,89</b>	<b>0,00</b>	<b>40.870.829,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.870.829,13</b>	<b>41.845.808,02</b>		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	16.965.676,58	50.000,00	0,00	0,00	17.015.676,58	0,00	0,00	0,00	0,00	17.015.676,58	16.965.676,58	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	708.972,07	0,00	2.000,00	0,00	706.972,07	0,00	0,00	0,00	0,00	706.972,07	708.972,07	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	24.171.159,37	0,00	1.024.978,89	0,00	23.148.180,48	0,00	0,00	0,00	0,00	23.148.180,48	24.171.159,37	0,00	100,00



Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen <sup>8</sup>	Endstand	Anfangsstand	Zugang <sup>9</sup> , d.h. Abschreibungen 2023	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte	Restbuchwerte	Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>12</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>13</sup>
		2023	2023	2023	2023	2023	2023			2023	2023 <sup>10</sup>	am Ende 2022 <sup>11</sup>		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H. <sup>14</sup>	
1 <sup>15</sup>	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	24.046.867,68	0,00	992.167,35	0,00	23.054.700,33	0,00	0,00	0,00	0,00	23.054.700,33	24.046.867,68	0,00	100,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	124.291,69	0,00	30.811,54	0,00	93.480,15	0,00	0,00	0,00	0,00	93.480,15	124.291,69	0,00	100,00
14	1.3.5 Wertpapiere	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



## 7.4 Forderungsspiegel

Art der Forderung <sup>1</sup>		Gesamtbetrag 2023 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit <sup>16</sup> von			Gesamtbetrag 2022 <sup>17</sup> in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 <sup>18</sup>	2	3	4	5	6	7
161- 162,211 12	2.2.1 Öffentlich- rechtliche Forde- rungen aus Dienstleistungen	21.928.345,86	21.846.205,92	68.885,42	13.254,52	24.022.318,43
1690- 1694,16 96-1699	2.2.2 sonstige öffent- lich-rechtliche Forderungen	2.964.475,15	2.958.630,30	5.844,85	0,00	4.847.458,93
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	42.025,25	42.025,25	0,00	0,00	2.406.705,76
179,199 9000000	2.2.4 sonstige privat- rechtliche Forde- rungen	553.499,53	544.686,09	2.792,00	6.021,44	228.264,58
1781- 1789	2.2.5 sonstige Vermö- gensgegen- stände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>25.488.345,79</b>	<b>25.391.547,56</b>	<b>77.522,27</b>	<b>19.275,96</b>	<b>31.504.747,70</b>

<sup>16</sup> Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und der letzten Fälligkeit der einzelnen Forderung

<sup>17</sup> Hinweis: Die Rechnungswesen-Software H&H proDoppik zieht automatisch als Endbestand 2022 den Anfangsbestand 2023. Aufgrund der Übernahme des Jugendaufbauwerkes (JAW) zum 01.01.2023 wurden die Bestände der Schlussbilanz 2022 des JAW als Anfangsbestände 2023 in den Kreishaushalt eingebucht (vgl. unter 5.3). Der Endbestand 2022 und der Anfangsbestand 2023 des Kreises sind daher nicht identisch. Aus diesem Grund wurden die hier gezeigten Werte manuell angepasst, um den Schlussbestand 2022 des Kreises korrekt wiederzugeben.

<sup>18</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.



## 7.5 Verbindlichkeitspiegel

1	2 Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag 2023 in EUR 3	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 2022 <sup>19</sup> in EUR 7
			4 bis zu einem Jahr in EUR	5 einem bis fünf Jahre in EUR	6 mehr als fünf Jahre in EUR	
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	44.335.667,09	44.335.667,09	0,00	0,00	36.932.501,06
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	995.678,66	995.678,66	0,00	0,00	1.034.097,26
3210-3214,3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.427.377,00	1.427.377,00	0,00	0,00	2.893.882,00
3217-3299	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	41.912.611,43	41.912.611,43	0,00	0,00	33.004.521,80
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.664.015,23	2.664.015,23	0,00	0,00	1.864.401,32
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.246.630,11	9.246.742,71	-112,60	0,00	12.437.947,53
37	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	6.243.310,93	6.243.310,93	0,00	0,00	6.495.587,65
	<b>Summe</b>	<b>62.489.623,36</b>	<b>62.489.735,96</b>	<b>-112,60</b>	<b>0,00</b>	<b>57.730.446,56</b>
	<b>Nachrichtlich:</b>					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen, sow nicht in d. Bilanzpos. 4.4 enthalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>19</sup> Hinweis: Die Rechnungswesen-Software H&H proDoppik zieht automatisch als Endbestand 2022 den Anfangsbestand 2023. Aufgrund der Übernahme des Jugendaufbauwerkes (JAW) zum 01.01.2023 wurden die Bestände der Schlussbilanz 2022 des JAW als Anfangsbestände 2023 in den Kreishaushalt eingebucht (vgl. unter 5.3). Der Endbestand 2022 und der Anfangsbestand 2023 des Kreises sind demnach nicht identisch, wie es ansonsten der Fall wäre. Aus diesem Grund wurden die hier gezeigten Werte manuell angepasst, um den Schlussbestand 2022 des Kreises korrekt wiederzugeben.



## 7.6 Schuldenübersicht

Übersicht über die Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten 2023 (ohne Umschuldung) inklusive der Investitionen in die Gebäude des Westküstenklinikums

Kreditart			Stand zu Beginn des Haushalts- jahres (01.01.2023)	Aufnahmen vom 01.01. bis zum 31.12.2023	Tilgungen vom 01.01. bis zum 31.12.2023	Stand am Ende des Haushaltsjahres
			€	€	€	€
Öffentlicher Bereich	beim Land	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	0	-	-	0
		Laufzeit über 1 Jahr bis einschl. 5 Jahre	0	-	-	0
		Laufzeit über 5 Jahre	2.893.882	-	1.466.505	1.427.377
	bei Gemeinden/ Ge- meindeverbänden	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	0	-	-	0
		Laufzeit über 1 Jahr bis einschl. 5 Jahre	0	-	-	0
		Laufzeit über 5 Jahre	0	-	-	0
	bei verbundenen Unter- nehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	0	-	-	0
		Laufzeit über 1 Jahr bis einschl. 5 Jahre	153.674	-	-	153.674
		Laufzeit über 5 Jahre	880.423	-	38.419	842.004
Nicht-öf- fentlicher Bereich	bei Kreditinstituten	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	0	-	-	0
		Laufzeit über 1 Jahr bis einschl. 5 Jahre	0	-	-	0
		Laufzeit über 5 Jahre	33.004.522	10.487.000	1.578.910	41.912.611
<b>Summe:</b>			<b>36.932.501</b>	<b>10.487.000</b>	<b>3.083.834</b>	<b>44.335.667</b>



## 7.7 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

### Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
1	11191.5429901200 Schulamt – Lehrkräfte Servicebüro	6.500,00	6.500,00	0,00
2	12610.5432220000 Aufwendungen für Beratungsleistungen Abwehrender Brandschutz	37.600,00	37.600,00	0,00
3	22110.5211100000 Unterhaltung der Grundstücke Astrid-Lindgren-Schule Dachsanierung	99.238,04	99.238,04	0,00
4	28100.5211100000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Heimat- und Kulturpflege Dusenddüwelswarf	19.620,95	19.620,95	0,00
5	28100.5317000000 Zuschüsse an private Unternehmen Heimat- und Kulturpflege	15.000,00	15.000,00	0,00
6	31300.5331000001 Leistungen aus dem Integrationsfestbetrag Hilfen für Asylbewerber	20.562,59	20.562,59	0,00
7	51110.5317000000 Räumliche Planungs- und Zuschüsse an private Unternehmen	308.800,00	308.800,00	0,00
8	56120.5432220000 Aufwendungen für Beratungsleistungen Gewässerschutz	50.000,00	50.000,00	0,00
9	57100.52620	800,00	800,00	0,00



Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
	Fortbildungskosten Regionalentwicklung Projekt „Nachhaltig Wirtschaften und Handeln an der Schleswig-Holsteinischen Westküste“			
10	57100.5318000000 Wirtschaftsförderung Zuschüsse an übrige Bereiche	7.100,00	7.100,00	0,00
11	57100.54315 Reisekosten Regionalentwicklung Projekt „Nachhaltig Wirtschaften und Handeln an der Schleswig-Holsteinischen Westküste“	400,00	400,00	0,00
12	57500.5318000000 Tourismus Zuschüsse an übrige Bereiche	17.214,00	17.214,00	0,00
13	61100.5352300000 Zuweisungen an Gemeinden „Kulturförderung“ Steuer, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	40.459,50	40.459,50	0,00
<b>Summe</b>	----- -----	<b>623.295,08</b>	<b>623.295,08</b>	<b>0,00</b>

**Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO****- konsumtiv -**

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
1	11191.7429901200 Schulamt – Lehrkräfte Servicebüro	6.500,00	6.500,00	0,00
2	12610.7432220000 Aufwendungen für Beratungsleistungen Abwehrender Brandschutz	37.600,00	37.600,00	0,00
3	22110.7211100000 Unterhaltung der Grundstücke Astrid-Lindgren-Schule Dachsanierung	99.238,04	99.238,04	0,00
4	28100.7211100000 Unterhaltung der Grundstücke Heimat- und Kulturpflege Dusenddűwels- warf	19.620,95	19.620,95	0,00
5	28100.7317000000 Zuschüsse an private Unternehmen Heimat- und Kulturpflege	15.000,00	15.000,00	0,00
6	31300.7331000001 Leistungen aus dem Integrationsfestbetrag Hilfen für Asylbewerber	20.562,59	20.562,59	0,00
7	51110.7317000000 Räumliche Planungs- und Zuschüsse an pri- vate Unternehmen	308.800,00	308.800,00	0,00
8	56120.7432220000 Auszahlungen für Beratungsleistungen Gewässerschutz	50.000,00	50.000,00	0,00
9	57100.72620	800,00	800,00	0,00



Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
	Fortbildungskosten Regionalentwicklung Projekt „Nachhaltig Wirtschaften und Han- deln an der Schleswig-Holsteinischen West- küste“			
10	57100.7318000000 Wirtschaftsförderung Zuschüsse an übrige Bereiche	7.100,00	7.100,00	0,00
11	57100.74315 Reisekosten Regionalentwicklung Projekt „Nachhaltig Wirtschaften und Handeln an der Schleswig-Holsteinischen Westküste“	400,00	400,00	0,00
12	57500.5318000000 Tourismus Zuschüsse an übrige Bereiche	17.214,00	17.214,00	0,00
13	61100.7352200000 Zuweisungen an Gemeinden „Sportstätten- förderung“ Steuer, allgemeine Zuweisungen, allge- meine Umlagen	114.952,71	114.952,71	0,00
14	61100.7352300000 Zuweisungen an Gemeinden „Kulturförde- rung“ Steuer, allgemeine Zuweisungen, allge- meine Umlagen	40.459,50	40.459,50	0,00
<b>Summe</b>	----- -----	<b>738.247,79</b>	<b>738.247,79</b>	<b>0,00</b>



## Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO

- investiv -

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haus- haltsjahr in EUR	davon ge- bunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Num- mer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
1	11151.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Invest.-Nr. 1115100901/2	1.217,28	1.217,28	0,00
2	11156.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Invest.-Nr. 1115600900/9	3.310,00	3.310,00	0,00
3	11184.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Invest.-Nr. 1118422003/2	362.163,05	362.163,05	0,00
4	12211.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens FD Ordnung und Sicherheit Invest.-Nr.1221100900/8	6.300,00	6.300,00	0,00
5	21710.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kreiseigene Gymnasien Invest.-Nr.2171000920/6	23.759,83	23.759,83	0,00
6	21710.7831000000	4.725,97	4.725,97	0,00



Produktgruppe/Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haus- haltsjahr in EUR	davon ge- bunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Num- mer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kreiseigene Gymnasien Invest.-Nr.2171019003/2			
7	21710.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kreiseigene Gymnasien Invest.-Nr.2171021008/8	154.125,29	154.125,29	0,00
8	31400.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Eingliederungshilfe Invest.-Nr.3140000900/1	2.957,04	2.957,04	0,00
9	54210.7852000000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Kreisstraßen Invest.-Nr.5421017007/2	174.326,24	174.326,24	0,00
<b>Summe:</b>		<b>732.884,70</b>	<b>732.884,70</b>	<b>0,00</b>



## Übersicht über die übertragenen Einzahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haus- haltsjahr in EUR	davon gebun- den in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nr.	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
1	61200.6927315000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft ord. Tilgung Lfz. (mehr als 5 Jahre), Kreditinstitute Invest.-Nr.6120000010/8	732.884,70	0,00	732.884,70
<b>Summe:</b>		<b>732.884,70</b>	<b>0,00</b>	<b>732.884,70</b>

## 7.8 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen<sup>20</sup>

Rechtsgeschäft	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	Voraussichtliche Höhe am 01.01.2024 in TEUR	Voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
<b>I. Bürgschaften<sup>21</sup></b>					
1) Bürgschaft	25.01.1999	Sicherstellung der Zusatzversorgung des an den VAAD übergegangenen JAW-Personals des Kreises	Nicht bezifferbar ~ 50	Nicht bezifferbar ~ 50	Nicht terminiert
2) EU-Co-Financing Statement	16.10.2001	Sicherung der EU-Finanzierung (BSR INTERREG III B) für die Aufwertung des alten Fischereihafens Neufeld	10	10	Nicht terminiert
3) Bürgschaft	10.06.2009	WKK gGmbH - 2. BA Erweiterung, Umbau und Sanierung der Häuser Nord, Süd und West des WKK Heide	18.460	9.230	31.12.2038
4) Bürgschaft	20.10.2009	WKK gGmbH - 1. BA Erweiterung, Umbau und Sanierung der Häuser Nord, Süd und West des WKK Heide	1.022,45	511,23	31.12.2038
5) Bürgschaft	11.01.2010	WKK gGmbH - Erweiterung der Strahlentherapie am WKK Heide	3.000	1.600	31.12.2039
6) Bürgschaft	11.11.2010	WKK gGmbH - Umbau der nuklear-medizinischen Abteilung am WKK Heide	383	204,27	31.12.2039
7) Bürgschaft	28.10.2013	Kreis Dithmarschen (selbstschuldnerisch) - 2. BA Erweiterung, Umbau und Sanierung der Häuser Nord, Süd und West des WKK Heide	2.000	1.200	31.12.2038

<sup>20</sup> Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 % beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden.

<sup>21</sup> Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angabe des Begünstigten aufgenommen werden.



Rechtsgeschäft	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	Voraussichtliche Höhe am 01.01.2024 in TEUR	Voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
8) Bürgschaft	13.03.2014	WKK gGmbH - Umstrukturierung und Errichtung einer Palliativstation mit 6 Betten im WKK Heide	3.100	2.066,67	31.12.2043
9) Bürgschaft	30.09.2015	WKK gGmbH - Neubau einer Tagesklinik für Psychosomatik mit 15 Plätzen in Heide	1.100	513,34	31.12.2030
10) Bürgschaft	29.09.2017	WKK gGmbH - Zukunftsmodell Klinik Brunsbüttel – Umstrukturierung zum integrierten Versorgungszentrum, Sanierung Haus E in Heide	12.836	7.701,6	30.09.2032
<b>Summe</b>			<b>~41.911,45</b>	<b>~24.077,09</b>	
<b>II. Verpflichtungen</b>					
<b>Summe</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	



## 7.9 Gebührenkalkulation für die Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen

2023					
Produkt 53710, Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen					
Erträge					
				Erträge	HH-Ansatz
<b>sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Sachkonto 53710.44610</b>					
Abfallentgelte Systemabfuhr					
Einzahler: AWD					
	I. Quartal	3.003.083,72 €			
	II.Quartal	2.837.053,71 €			
	III. Quartal	3.036.428,12 €			
	IV. Quartal	2.889.544,69 €			
		Teilsumme:	11.766.110,24 €		
Forderungseinzug im Vollstreckungsverfahren durch Kreditunternehmen					
	säumige Zahler "Abfallentgelte"	Teilsumme:	694,19 €		
Benutzungsentgelte Restabfall- und Bioabfallsäcke					
Einzahler: Subunternehmen via AWD					
	01.01. - 30.06.2023		140.267,50 €		
	01.07. - 31.12.2023		141.142,00 €		
		Teilsumme:	281.409,50 €		
	Sachkonto 53710.44610 (vgl. Anlage 1)		↘		
			<b>12.048.213,93 €</b>	11.821.500 €	
<b>Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten (Überschuss Vorjahre), Sachkonto 53710.45730</b>				<b>396.662,07 €</b>	396.600 €
<b>Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisung, Projekt ALADIN, Sachkonto 53710.41620</b>				<b>3.931,00 €</b>	3.900 €
<i>Zwischensumme, Erträge gemäß Ziffer 10 Teilergebnisrechnung</i>				12.448.807,00 €	12.222.000 €
<b>Finanzertrag, Dividende AWD, Sachkonto 53710.46510</b>				<b>184.638,43 €</b>	184.600 €
<b>Erträge Produkt 53710</b>				<b>12.633.445,43 €</b>	12.406.600 €



<b>2023</b>						
<b>Produkt 53710, Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
					<b>Aufwendungen</b>	<b>HH-Ansatz</b>
<b>Personalaufwendungen, Sachkonten 53710.50110 - 53710.50510</b>					<b>22.602,73 €</b>	20.600 €
Anteile Mitarbeiter*innen FD 231						
<b>Entgelte an Drittbeauftragte, Sachkonto 53710.52930</b>						
Zahlungsempfänger AWD, Abschläge 01-12/2023:						
für operative Leistungen					9.896.158,92 €	
für Abfallmanagementleistungen					2.088.296,50 €	
Erstattung Aufwand in 2022 für Vorbereitung auf § 2b UStG					11.209,25 €	
Überzahlung Endabrechnung operative Leistungen 2022,						
Erstattung überzahlte Entgelte durch AWD für 2022					- 963.614,21 €	
					→	
					<b>11.032.050,46 €</b>	10.497.400 €
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Sachkonten 53710.52620 - 53710.527114</b>					<b>15,49 €</b>	300 €
<b>sonstige Aufwendungen, Sachkonten 53710.543111 - 53710.54410</b>						
Aufwendungen für Sonderbürobedarf, Sachkonto 53710.543111					- €	100 €
Bücher, Zeitschriften, Sachkonto 53710.54312					<b>296,33 €</b>	100 €
Reisekosten, Sachkonto 53710.54315						100 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen, Sachkonto 53710.54390					- €	100 €
Aufwand für Steuern (Kapitalertragsteuer, Soli.), Sachkonto 53710.54410					<b>29.219,25 €</b>	29.300 €
<b>Abschreibungen auf Gebäude (ALADIN), Sachkonto 53710.57130</b>					<b>3.930,00 €</b>	4.000 €
<b>Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten, Sachkonto 53710.54980</b>					<b>1.542.046,19 €</b>	1.845.300 €
<i>Zwischensumme, Aufwendungen gemäß Ziffer 18 Teilergebnisrechnung</i>					<i>12.630.160,45 €</i>	<i>12.397.300 €</i>
<b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, Sachkonten 53710.58111 - 53710.581223</b>					<b>2.234,98 €</b>	800 €
<b>Aufwendungen Produkt 53710</b>					<b>12.632.395,43 €</b>	12.398.100 €



<b>2023</b>				
<b>Produkt 53710, Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen</b>				
<b>Jahresabschluss 2023</b>				
			Erträge/Aufwend.	Haushaltsansatz
<b>Erträge Produkt 53710</b>			<b>12.633.445,43 €</b>	12.406.600 €
<b>Aufwendungen Produkt 53710</b>			<b>12.632.395,43 €</b>	12.398.100 €
<b>Gesamt:</b>	(vgl. Anlage 1)		<b>1.050,00 €</b>	8.500 €
			siehe Erläuterung	
<u>Erläuterung:</u>				
Aus den Erträgen ./ . Aufwendungen sollte sich ein Saldo von rd. 1.050,00 € ergeben. Dieser Wert entspricht einer angemessenen Verzinsung des Kreisanteils an der Stammeinlage der AWD (26.112 € x 4,0 %).				
Sachlich richtig und festgestellt:				
Heide, 30.01.2024				
Jürgen Dittmann / Tobias Drewes				



## Teilergebnisrechnung Produkt 53710

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschrie- bener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich An- satz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächtigun- gen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.929,00	3.900,00	3.931,00	-31	
		53710.416200000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.929,00	3.900,00	3.931,00	-31	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.822.251,49	11.821.500,00	12.048.213,93	-226.714	
		53710.4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.822.251,49	11.821.500,00	12.048.213,93	-226.714	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	667.646,11	396.600,00	396.662,07	-62	
		53710.4573000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	667.646,11	396.600,00	396.662,07	-62	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	10.493.826,60	12.222.000,00	12.448.807,00	-226.807	
50	11	Personalaufwendungen	22.813,19	20.600,00	22.602,73	-2.003	0
		53710.5011000000 Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	8.265,75	7.400,00	8.857,35	-1.457	
		53710.5012000000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	5.571,02	4.600,00	4.849,10	-249	
		53710.5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	367,40	400,00	265,57	134	
		53710.5032000000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.025,03	900,00	913,33	-13	
		53710.5041000000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	412,81	400,00	388,42	12	
		53710.5051000000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften	7.171,18	6.900,00	7.328,96	-429	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.169.628,13	10.497.700,00	11.032.065,95	-534.366	0
		53710.5262000000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00		100	
		53710.5271110000 Aufwendungen für die Unterhaltung und Ergänzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00		100	
		53710.5271140000 Aufwendungen für die Unterhaltung und Ergänzung der EDV-Einrichtung	13,48	100,00	15,49	85	
		53710.5293000000 Aufwendungen für Entgelte an Abfallentsorgungsbeauftragte	11.169.614,65	10.497.400,00	11.032.050,46	-534.650	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.930,00	4.000,00	3.930,00	70	0
		53710.5713000000 Abschreibungen auf Gebäude	3.930,00	4.000,00	3.930,00	70	
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	604.383,89	1.875.000,00	1.571.561,77	303.438	0
		53710.5431110000 Aufwendungen für Sonderbürobedarf		100,00		100	
		53710.5431200000 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	120,20	100,00	296,33	-196	
		53710.5431500000 Reisekosten		100,00		100	
		53710.5439000000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		100,00		100	



Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		53710.5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	207.601,62	29.300,00	<b>29.219,25</b>	81	
		53710.5498000000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	396.662,07	1.845.300,00	<b>1.542.046,19</b>	303.254	
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>11.800.755,21</b>	<b>12.397.300,00</b>	<b>12.630.160,45</b>	<b>-232.860</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-1.306.928,61</b>	<b>-175.300,00</b>	<b>-181.353,45</b>	<b>6.053</b>	
46	20	+ Finanzerträge	1.311.858,61	184.600,00	<b>184.638,43</b>	-38	
		53710.4651000000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.311.858,61	184.600,00	<b>184.638,43</b>	-38	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>1.311.858,61</b>	<b>184.600,00</b>	<b>184.638,43</b>	<b>-38</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>4.930,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>3.284,98</b>	<b>6.015</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.800,00	800,00	<b>2.234,98</b>	-1.435	
		53710.5811100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fuhrpark)		100,00	<b>134,98</b>	-35	
		53710.5812120000 Umlage Geschäftsbereichsleitung 2	3.500,00	500,00	<b>1.600,00</b>	-1.100	
		53710.5812210000 Umlage Regelbürobedarf	300,00		<b>100,00</b>	-100	
		53710.5812220000 Umlage Porto und Versand	500,00	100,00	<b>200,00</b>	-100	
		53710.5812230000 Umlage Telefon und Datenübertragung	500,00	100,00	<b>200,00</b>	-100	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>130,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>1.050,00</b>	<b>7.450</b>	

## 7.10 Übersicht über die Beteiligungen

Wie in der Übersicht nach § 51 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO dargestellt ist, ist der Kreis Dithmarschen sowohl unmittelbar als auch mittelbar überwiegend an Kapitalgesellschaften in den Rechtsformen der „Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)“ oder der „gemeinnützige Gesellschaften mit beschränkter Haftung (gGmbH)“ beteiligt. Das Haftungsrisiko ist so für den Kreis Dithmarschen minimiert. Der Anteil an der HanseWerk AG ist der CAT GmbH, einer 100 %-Tochter des Kreises Dithmarschen übertragen.

Die Beteiligungen entwickelten sich im Wesentlichen positiv und konnten im Wirtschaftsjahr 2023 – sofern die entsprechenden Jahresabschlüsse dem Beteiligungsmanagement bereits vorlagen – überwiegend Gewinne verbuchen oder wiesen eine „schwarze Null“ aus. Besondere Risiken für den Kreishaushalt sind im Jahr 2023 nicht entstanden. Im Fall der Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH wurden die Jahre 2018 und 2019 defizitär abgeschlossen, sodass in der Kreistagsitzung vom 18.02.2021 der Antrag auf Gewährung einer Verlustzuweisung in Höhe von insgesamt 5.652.700 Euro genehmigt wurde.

In 2023 hat die Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH keinen Verlust ausgewiesen. Im Jahr 2024 wird laut des Wirtschaftsplans mit einem Gesamtverlust in Höhe von 15.041.400 Euro gerechnet. Durch die nicht ausreichende Krankenhausfinanzierung und die anstehenden Tarifierhöhungen ergeben sich erhebliche Risiken für das wirtschaftliche Ergebnis und für die Liquidität der Westküstenkliniken. Zur kurzfristigen Sicherung der Liquidität steht der Kreis Dithmarschen der Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH zur Seite.

Zudem wurde am 07.12.2023 durch den Kreistag beschlossen, dass der Kreis Dithmarschen den im Jahr 2024 ergebenden Verlust der Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH, der aus dem Betrauungsakt vom 4. April 2022 genannten Bereiche nach Abschluss des Wirtschaftsjahres, ausgleicht. Der Ausgleich erfolgt im Jahr 2025 auf Basis der von der Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH erstellten und vom Jahresabschlussprüfer testierten Trennungsrechnung.

Weiterhin hat sich 2023 die Grundstücksentwicklungsgesellschaft Westküste mbH auf Grundlage des Kreistagsbeschlusses vom 28.09.2023 gegründet. Sie unterstützt bei der Flächenplanung, insbesondere für Industrieansiedlungen im Kreisgebiet.



### 7.10.1 Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- sowie Bodenverbände

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)			Bemerkung	
				Umlagen (-)				
				2021	2022	2023		
	in T€	in T€	in %	in T€	in T€	in T€		
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I. Sondervermögen</b>	- keine -							
<b>II. Zweckverbände</b>	- keine -							
<b>III. Gesellschaften</b>								
1)	Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH	500	500	100	0	0	0	
1.1)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> WestMed Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH	25,6	25,6	100				
1.2)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> WestCook Gesellschaft für Cateringdienstleistungen mbH	25	25	100				
1.3)	<u>mittelbare Beteiligung an</u>	25	23,8	95				



Name		Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)			Bemerkung	
					Umlagen (-)				
					2021	2022	2023		
		in T€	in T€	in %	in T€	in T€	in T€		
		WestDoc – Medizinisches Versorgungszentrum Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH							
	1.3.1)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> WestDoc - Medizinisches Versorgungszentrum Heide gGmbH	25	25	100				
	1.3.2)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> WestDoc - Medizinisches Versorgungszentrum Brunsbüttel gGmbH	25	25	100				
	1.4)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH	25	25	100				
	2)	Centrum für angewandte Technologien GmbH	25	25	100	+730	0	+2.910	Die Gewinnausschüttung erfolgt jeweils im Folgejahr.
	2.1)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> HanseWerk AG	250.000	9.825	3,8				



Name		Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)			Bemerkung
					Umlagen (-)			
		in T€	in T€	in %	2021	2022	2023	
		in T€	in T€	in %	in T€	in T€	in T€	
3)	GEW-Grundstücksentwicklungs-gesellschaft Westküste mbH	50.000	50.000	100				Zum 19.12.2023 gegründet.
4)	Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH	51,2	26,1	51	+165	+150	+168	
5)	Entwicklungsgesellschaft Westholstein mbH	511,3	170,5	33,3	0	0	0	Umfirmierung ab 23.06.2021; vorher Entwicklungsgesellschaft Brunsbüttel mbH.
5.1)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> Projektgesellschaft Norderelbe mbH	26,1	4,4	17				
5.2)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> Westholsteinwärme GmbH	150	25	16,7				
6)	Rettungsdienst-Kooperation in Schleswig-Holstein GmbH	125	25	20	0	0	0	
6.1)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> PD-Berater der öffentlichen Hand GmbH	2.004	1	0				Kauf von 20 Anteilen á 200 € erfolgte in 5/2022.



Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)			Bemerkung	
				Umlagen (-)				
				2021	2022	2023		
	in T€	in T€	in %	in T€	in T€	in T€		
7)	Nordsee Tourismus Service GmbH	62,1	5,8	9,4	0	0	0	
7.1)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> Institut für Tourismus- und Bäderforschung in Nordeuropa GmbH	62	0,5	0,8				
7.2)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> Nationalpark Service gGmbH	50	0,2	0,5				
8)	Nationalpark Service gGmbH	50	2,5	5	0	0	0	
9)	Nahverkehrsverbund Schleswig-Holstein GmbH	26	0,9	3,3	0	0	0	
10)	Gesellschaft für die Organisation und Entsorgung von Sonderabfällen mbH	300	5	1,7	0	0	0	
11)	Wohnungsunternehmen Dithmarschen e. G.	1.493	7	0,3	+ 0,2	+ 0,2	+ 0,2	
11.1)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> WoBau Glückstadt GmbH	150	0,5	0,3				
12)	Hamburg Marketing GmbH	100	0,5	0,5	0	0	0	



Name		Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)			Bemerkung
					Umlagen (-)			
					2021	2022	2023	
		in T€	in T€	in %	in T€	in T€	in T€	
12.1)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> Hamburg Invest Wirtschaftsförderungs-gesellschaft mbH	52	0,1	0,3				
12.2)	<u>mittelbare Beteiligung an</u> Hamburg Tourismus GmbH	55	0,1	0,3				
13)	Seehundstation Friedrichskoog gGmbH	25	1,1	5	0	0	0	
<b>IV.</b>	<b>Kommunalunternehmen nach § 106 a GO</b>	-keine-						
<b>V.</b>	<b>gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ</b>							
1)	IT-Verbund Schleswig-Holstein AöR	76,8	2,5	3,3	0	0	0	
2)	Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise AöR	27,5	2,5	9,1	0	0	0	
3)	Zentrale Stelle Rettungsdienst AöR	30	2	15			0	Gründung zum 01.01.2022.
<b>VI.</b>	<b>andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen</b>							



Name			Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)			Bemerkung
						Umlagen (-)			
			in T€	in T€	in %	2021	2022	2023	
			in T€	in T€	in %	in T€	in T€	in T€	
1)	Regionales Berufs-Bildungs-Zentrum Dithmarschen AÖR				100	0	0	0	Der Kreis Dithmarschen ist Schulträger. Stammkapital und Anteil der Gemeinde ist zurzeit nicht bezifferbar.



## 7.10.2 Beteiligungsstruktur des Kreises Dithmarschen 2023

### Wesentliche Beteiligungen (min. 50%)

- **Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH (WKK)**  
**100% ± 500.000 €**  
Mittelbar:
  1. Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH  
100% = 25.000€
  2. WestMed GmbH 100% = 25.600 €
  3. WestCook gGmbH 100% = 25.000 €
  4. WestDoc gGmbH 95% = 23.750 €  
Mittelbar:
    - 4.1. WestDoc (MVZ Heide gGmbH)
    - 4.2. WestDoc (MVZ Brunsbüttel gGmbH)
- **Centrum für angewandte Technologien GmbH (CAT)**  
**100% ± 25.000 €**  
Mittelbar: HanseWerk AG
- **Grundstücksentwicklungs-gesellschaft Westküste mbH**  
**100% ± 50.000 €**
- **Abfallwirtschaft Dithmarschen (AWD)**  
**51% ± 26.112 €**

### Mittlere Beteiligungen (10% - 49,99%)

- **Entwicklungsgesellschaft Westholstein mbH (egw)**  
**33,34% ± 170.465 €**  
Mittelbar:
  1. Projektgesellschaft Nordereibe mbH
  2. Westholsteinwärme GmbH
- **Rettungsdienstkooperation in Schleswig-Holstein gGmbH (RKISH)**  
**20% ± 25.000 €**  
Mittelbar:  
PD-Berater der öffentlichen Hand GmbH

### Kleine Beteiligungen (bis 9,99%)

- **Nordsee-Tourismus-Service GmbH (NTS)**  
**9,35% ± 5.800 €**  
Mittelbar:
  1. Institut für Tourismus- und Bäderforschung in Nordeuropa GmbH
  2. NationalparkService gGmbH
- **Nationalpark Service gGmbH (NPS)**  
**5,00% ± 2.500 €**
- **Seehundstation Friedrichskoog gGmbH**  
**4,5% ± 1.125€**
- **Nahverkehrsverbund Schleswig-Holstein GmbH (NAH.SH)**  
**3,33% ± 867 €**
- **Gesellschaft für die Organisation der Entsorgung von Sonderabfällen mbH (GOES)**  
**1,68% ± 5.050 €**
- **Hamburg Marketing GmbH (HMG)**  
**0,5% ± 500 €**  
Mittelbar:
  1. Hamburg Invest Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH
  2. Hamburg Tourismus GmbH
- **Wohnungsunternehmen Dithmarschen eG (WoDi)**  
**0,32% ± 48.271 €**  
Mittelbar:  
WoBau Glückstadt GmbH

### Weitere Beteiligungen

- **Regionales Berufs- und Bildungszentrum Dithmarschen AöR (BBZ)**  
**100%**
- **Koordinierungsstelle soziale Hilfen der schleswig-holsteinischen Kreise AöR (KOSOZ)**  
**9,09% ± 2.500 €**
- **Zentrale Stelle Rettungsdienst Schleswig-Holstein AöR (ZSR)**  
**6,67% ± 2.000 €**
- **IT-Verbund Schleswig-Holstein AöR (ITVSH)**  
**3,26% ± 2.500 €**



## 8. Lagebericht

Der Lagebericht 2023 gibt gem. § 52 GemHVO einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses, berichtet über Vorgänge von besonderer Bedeutung, analysiert die Haushaltswirtschaft sowie die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und geht auf Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung ein.

### 8.1 wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses

Das Haushaltsjahr 2023 wurde mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 7,3 Mio. Euro abgeschlossen. 2023 wurden zwei Nachtragshaushalte beschlossen. Insbesondere der 2. Nachtragshaushalt führte dazu, dass der Kreis Dithmarschen eine Investitionsquote von 73,36 % erreichte und somit die Mindestinvestitionsquote von 60 % erfüllen konnte.

Zum 01.01.2023 hat der Kreis Dithmarschen das Jugendaufbauwerk als Regiebetrieb in den Kreishaushalt überführt (siehe Punkt 5.3).

### 8.2 Vorgänge von besonderer Bedeutung

In diesem Abschnitt werden die Vorgänge von besonderer Bedeutung näher betrachtet. Insbesondere werden hier verschiedene Themenbereiche der Kreisverwaltung aufgegriffen.

#### Kreishausneubau

Der Kreis Dithmarschen strebt den Neubau des Kreishauses an. Nach erfolgter Projektphase I (Konzeptionsphase) hat der Kreistag am 16.06.2022 (Drucksache 2022/1178) beschlossen, dass ein Komplettneubau in innenstadtnaher Lage errichtet werden soll. Aktuell befindet sich der Kreis Dithmarschen in den Vorbereitungen für die Projektphase II (Planungsphase). Im Zuge dessen finden zurzeit auf einem von der Stadt Heide angebotenen, unbebauten und innenstadtnahen Grundstück Untersuchungen statt, die Rückschlüsse auf Altlasten und etwaige Sanierungserfordernisse zulassen. Sobald das Gutachten des Sachverständigenbüros vorliegt, werden die Kaufvertragsverhandlungen mit der Stadt Heide aufgenommen. Parallel dazu werden die Ausschreibung für eine externe Projektleitung und -steuerung sowie ein architektonischer Realisierungswettbewerb auf den Weg gebracht. Darauffolgend finden in der Projektphase II die Planungen für den Kreishausneubau statt, die in der Projektphase III (Realisierungsphase) umgesetzt werden. Ebenfalls soll für die Nachnutzung des bestehenden Kreishauses ein Nachnutzungskonzept erarbeitet werden, was jedoch erst im weiteren Projektverlauf möglich ist, wenn belastbare Zeitpläne vorliegen und damit ein realistischer Übergabetermin absehbar ist.

#### Neubau Zentrum für Feuerwehrwesen und Katastrophenschutz (ZFK)

Der Kreis Dithmarschen plant den Neubau eines Zentrums für Feuerwehrwesen und Katastrophenschutz (ZFK). Die ZFK soll auf den bereits erworbenen Grundstücken in Hemmingstedt, nahe der Autobahn A23, realisiert werden. Die Projektkosten belaufen sich auf rund 51 Mio. Euro (Drucksache 2023/1511). Aktuell wird für die Maßnahme die Schaffung der erforderlichen Bauleitplanung vorangetrieben, um anschließend die Genehmigungsplanung erstellen zu können.



## Senkung Kreisumlage

In der Sitzung der Strukturkommission am 28.08.2023 haben sich die Vertreter\*innen der Kommunen und des Kreises einvernehmlich für eine Senkung der Kreisumlage um 5 Punkte auf 25 Punkte für das Haushaltsjahr 2023 ausgesprochen. Ein Prozentpunkt entspricht 2,16 Mio. Euro. Der Kreistag hat daraufhin in seiner Sitzung am 28.09.2023 den entsprechenden Beschluss gefasst. Die einmalige Senkung der Kreisumlage erfolgte im Rahmen des 1. Nachtragshaushaltes 2023 aufgrund der wirtschaftlich guten Situation des Kreises im Vorjahr. Durch die Absenkung reduzierte sich der geplante Ertrag von ursprünglich 64.574.100 Euro auf 54.074.100 Euro. Hierdurch hat der Kreis Dithmarschen in 2023 geringere Erträge von insgesamt 10.800.000 Euro. Die Planung des Haushaltsjahres 2024 basiert auf einen Kreisumlagesatz in Höhe von 30 %.

## Korrekturen im Rechnungswesen

### Anpassung des Berichtswesens

Ab 2023 wurde das Berichtswesen für die Finanzrechnung in dem Softwareprogramm H&H proDoppik angepasst. Bis 2022 wurden Konten mit in die Finanzrechnung einbezogen, die laut VV-Kontenrahmen des Landes Schleswig-Holstein nicht mehr vorgesehen waren. Die Kontenarten 698 und 798 wurden im Zuge von Buchungen der durchlaufenden Posten (Kontengruppe 37) bis 2022 weiterhin bedient. Es erfolgte daher eine Anpassung der hinterlegten Konten bei den durchlaufenden Posten und eine Umbuchung der Ein- und Auszahlungen auf die zugehörigen Konten laut VV-Kontenrahmen. Daher entspricht der Ausweis der Ein- und Auszahlungen des Vorjahres (2022) in der Finanzrechnung nicht der Finanzrechnung des Jahresabschlusses 2022.

### Korrekturbuchungen Liegenschaftsverwaltungen WKK Brunsbüttel und Heide

#### ➔ Forderungsabschreibung

Die Liegenschaftsverwaltungen des Westküstenklinikums Brunsbüttel und Heide werden jährlich in den Kreishaushalt übernommen. Hierbei kam es in den Jahren 2017 bis einschließlich 2019 zu Fehlbuchungen, weshalb der Kreishaushalt Forderungen von rund 2 Mio. Euro auswies, welche nicht existierten. Im Jahresabschluss 2023 wurden diese Forderungen abgeschrieben.

#### ➔ Auflösung Sonderposten und aktiven Rechnungsabgrenzungsposten

Im Zusammenhang mit der Liegenschaftsverwaltung des Westküstenklinikums Heide wurde des Weiteren ein Sonderposten gegen einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ausgebucht. Die Auswirkungen begrenzen sich hauptsächlich auf die Höhe der ausgewiesenen Bilanzsumme. Der Sachverhalt beginnt mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz im Jahr 2008, wo ein Sonderposten für einen Zuschuss des WKK an den Kreis Dithmarschen bilanziert wurde. In folgenden Jahren stellte sich heraus, dass dieser Sonderposten eine Kreditverbindlichkeit für den Kreis war und zurückgezahlt werden muss. Jedoch erfolgte eine Bilanzierung als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (Zuschuss an das WKK). Mit dem Jahresabschluss 2023 wurde dieser Sachverhalt korrigiert und beide Positionen miteinander verrechnet, sodass sich die Bilanzsumme um einen Betrag in Höhe von 5.626.627,99 Euro reduziert.



### Sonderabschreibungen (Aktivierungsdatum)

Es wurden außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von rund 500.000 Euro auf aktivierte Vermögensgegenstände vorgenommen. Dies betrifft den Neubau BBZ in Heide sowie die Metallwerkstatt in Meldorf. Die Aktivierung hätte bereits zum Zeitpunkt der Fertigstellung erfolgen müssen. Aufgrund der verspäteten Anzeige der Fertigstellung ist zunächst ein falsches Aktivierungsdatum in der Anlagenbuchhaltung erfasst worden, welches im Rahmen des Jahresabschlusses korrigiert wurde. Dadurch wurde der Restbuchwert der korrekten Höhe angepasst.

## **8.3 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung**

Der Kreis Dithmarschen ist durch vielfältige Veränderungsprozesse Chancen aber auch Risiken ausgesetzt. Der Jahresabschluss 2023 weist ein negatives Ergebnis auf. Die wirtschaftliche Strukturschwäche der Region Dithmarschen stellt eine große Belastung für den Haushalt dar. Der Aufwand an Transferleistungen für soziale Leistungen steigt. Hierbei handelt es sich auch um den größten Sektor der Aufwendungen mit einem Anteil von rund 57 % an den Gesamtaufwendungen (Gesamtaufwendungen rund 340 Mio. Euro/Transferaufwendungen rund 194 Mio. Euro). Dieses Verhältnis wird sich voraussichtlich künftig auch nicht wesentlich verändern. Der Kreis wird weiterhin mehr als die Hälfte seiner Gesamtaufwendungen für Transferleistungen aufwenden müssen. Unberücksichtigt ist bei dieser Betrachtung, dass Aufwendungen für Sozialleistungen auch in der Position „sonstige Aufwendungen“ enthalten sind.

Die ersten Auswirkungen auf den Bundes- und Landeshaushalt sind zunehmend ersichtlich und werden sich künftig auch im Haushalt des Kreises Dithmarschen bemerkbar machen. Auch die finanziellen Rahmenbedingungen sind geprägt von externen Einflussfaktoren wie das Kürzen, Strecken und Ausbleiben von Fördermitteln und Förderprogrammen von Bund und Land. Die Netto-Neuverschuldung zur Finanzierung der Investitionen beträgt in 2023 rund 7,4 Mio. Euro. Die Gesamtverschuldung hat sich von rund 36,93 Mio. Euro auf nunmehr rund 44,34 Mio. Euro zum 31.12.2023 erhöht. Die Tilgung der Investitionskredite beläuft sich auf rund 3,08 Mio. Euro.

Durch die bereits vom Kreistag beschlossenen neuen sowie sich in der Umsetzung befindenden Hoch- und Tiefbauvorhaben steht der Kreishaushalt bereits vor erheblichen finanziellen Belastungen. Hierunter fallen zum Beispiel der Neubau des Kreishauses, der Bau eines Zentrums für Feuerwehrwesen und Katastrophenschutz oder Investitionen am Berufsbildungszentrum an den Standorten Heide und Meldorf. Zudem sind weitere umfangreiche Investitionen in den Straßenbau erforderlich. Diese Bedarfe erfordern eine erhebliche Neuverschuldung in den kommenden Jahren mit den daraus resultierenden Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzhaushalt. In der aktuellen Situation ist es zwingend erforderlich, notwendige Investitionen, Sanierungen und bauliche Unterhaltungsmaßnahmen voranzutreiben, um die regionale Wirtschaft auch in den nächsten Jahren zu stabilisieren. Die vielfältigen Herausforderungen des Kreises Dithmarschen sind daher nur mit einem hohen Investitionsvolumen zu bewältigen.

Die zukünftige Entwicklung des Kreises Dithmarschens wird u.a. nachhaltig durch die Ansiedlung einer Batteriezellfabrik der Firma Northvolt Drei Projekt GmbH in den Gemeinden Lohe-Rickelshof und Norderwöhrden beeinflusst. Die Bauarbeiten hierzu haben am 06.11.2023 begonnen. Der offizielle Baubeginn für den Bau der Northvolt Drei



Gigafactory für Batteriezellen erfolgte am 25.03.2024. Durch die Herstellung von Batteriezellen im Kreisgebiet und die alleine dort entstehenden 3.000 Beschäftigungsverhältnisse zu denen noch zahlreiche Folge- und Nebenansiedlungen kommen werden, wird mit einem Bevölkerungszuwachs von rund 15.000 Menschen bis zum Jahr 2040 gerechnet. Der Umfang und die Geschwindigkeit dieser Veränderungsprozesse zieht Herausforderungen in allen Lebensbereichen nach sich. Die aktive Ausgestaltung dieser Aufgaben bietet die Chance, Dithmarschen als Standort für die Wirtschaft und zum Leben attraktiv zu gestalten. Insbesondere wird es erforderlich sein, neuen Wohnraum sowie zusätzliche Platzangebote in Kindertagesstätten und Schulen zu schaffen. Darüber hinaus müssen Anpassung und Ausbau in den Bereichen Verkehrsinfrastruktur, Mobilität, technische und soziale Infrastruktur und Daseinsvorsorgeangebote mit betrachtet werden.

Der Kreis Dithmarschen hat aufgrund des Kreistagsbeschlusses vom 28.09.2023 die Grundstücksentwicklungsgesellschaft Westküste mbH gegründet und am 19.12.2023 in das Handelsregister eingetragen. Das Ziel der Gesellschaft ist die soziale und wirtschaftliche Struktur, durch Förderung der Wirtschaft, zu verbessern, indem durch die Flächenplanung, insbesondere Industrieansiedlungen und die hierdurch verbundene Arbeitsplatzbeschaffung unterstützt wird. Die Grundstücksentwicklungsgesellschaft Westküste mbH soll damit die Attraktivität des Standorts Dithmarschen fördern. Im Jahr 2024 sollen die Entwicklungsgesellschaft Westholstein mbH und die Entwicklungsagentur Region Heide AÖR an der Grundstücksentwicklungsgesellschaft Westküste mbH beteiligt werden, um so ausreichend Expertise im Bereich Wirtschaftsförderung und Flächenmanagement sicherzustellen. Außerdem hat eine ausreichende Kapitalausstattung Priorität und wird voraussichtlich durch den geplanten Entwicklungsfonds des Landes Schleswig-Holstein sicherzustellen sein, sodass im Sommer 2024 die ersten Flächen erworben werden können.

Weitere Herausforderungen für den Kreis Dithmarschen ergeben sich insbesondere in den Themenbereichen wie z. B.

- der weiter wachsende Fachkräftemangel,
- starke Belastungen infolge von Flüchtlingszuströmen,
- die enge Verknüpfung der wirtschaftlichen Lage und Risiken des Kreises mit den Risiken der Beteiligungen,
- zunehmende Aufgabenverlagerung von Bund und Land und/oder Übertragung neuer Aufgaben durch Bund und Land ohne entsprechende finanzielle Kompensation und Ausstattung (fehlende Konnexität),
- Tarif- und Besoldungserhöhungen, die nicht durch entsprechende Erhöhungen bei den Erträgen ausgeglichen werden können.



Nach § 44 Abs. 3 GemHVO sind der Jahresabschluss und der Lagebericht vom Landrat unter Angabe des Datums zu unterzeichnen.

Unterschrift für den Jahresabschluss und den Lagebericht:

Heide, den 23.05.2024

Volker Nielsen

Stellv. Landrat



## Anlage 1: tabellarische Darstellung der Übernahme des Jugendaufbauwerkes

Stand: 21.03.2024						
Mandant 04 (Jugendaufbauwerk), 2022, Jahresabschluss (Periode 00-99)			Mandant 01, Produkt 36251 (Jugendaufbauwerk), 2023 (Periode 00)			
Schlüssel	Bezeichnung	Saldo		Saldo	Schlüssel	Bezeichnung
Aktiva					Aktiva	
0322000000	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.797,97		1.797,97	0322000000	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder- und Jugendeinrichtungen
0500000000	Bauten auf fremden Grund und Boden	15.295,61		15.295,61	0500000000	Bauten auf fremden Grund und Boden
0710000000	Fahrzeuge	46.898,50		46.898,50	0710000000	Fahrzeuge
0720000000	Maschinen und technische Anlagen	52.196,01		52.196,01	0720000000	Maschinen und technische Anlagen
0730000000	Telekommunikation	6.083,69		6.083,69	0730000000	Telekommunikation
0790000000	Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen u. KFZ	6.124,37		6.124,37	0790000000	Sammelposten Maschinen, techn. Anl. u. KFZ
0800000000	Sammelposten 150 € bis 1.000 €	2,08		2,08	0800000000	Sammelposten 150 € bis 1.000 €
0810000000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	152.859,70		152.859,70	0810000000	Betriebs- und Geschäftsausstattung
0820000000	EDV-Ausstattung	1.678,33		1.678,33	0820000000	EDV-Ausstattung
0890000000	Sammelposten BGA	29.524,65		29.524,65	0890000000	Sammelposten BGA
1625000000	Öffentlich rechtliche Forderungen aus Transferleistungen gegenüber sonst. öffentl. Bereich	116.524,56		116.524,56	1625000000	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen ggü. gesetzl. Sozialversicherungen
1629000000	Öffentlich rechtliche Forderungen aus Transferleistungen gegenüber übrigen Bereichen	1.209,43		1.209,43	1629000000	Öffentlich rechtliche Forderungen aus Transferleistungen gegenüber übrigen Bereichen
1691000000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	154,46		154,46	1691000000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen
1792000000	Debitorische Kreditoren	31,87		31,87	1792000000	Sonstige diverse allgemeine Forderungen
1851000000	ZV-Ford. ggü. dem MD 01	-1.152.357,20		-1.152.357,20	1851000000	ZV-Ford. ggü. dem MD 01
1911000000	RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	2.093,18		0,00	1911000000	RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen
				2.093,18	1911000001	RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen (für Umbuchung RAP-Bestand aus Mandanten bei Gebietsreform)
1998000000	nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	981.600,11				
		<b>261.717,32</b>		<b>-719.882,79</b>		
			<b>-981.600,11</b>			



Stand: 21.03.2024						
Mandant 04 (Jugendaufbauwerk), 2022, Jahresabschluss (Periode 00-99)			Mandant 01, Produkt 36251 (Jugendaufbauwerk), 2023 (Periode 00)			
Schlüssel	Bezeichnung	Saldo		Saldo	Schlüssel	Bezeichnung
Passiva					Passiva	
2040000000	vorgetragener Jahresfehlbetrag	437.824,89		437.824,89	2040000000	vorgetragener Jahresfehlbetrag
2050000000	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	543.775,22		543.775,22	2050000000	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag
2052000000	nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-981.600,11				
2321000000	aufzulösende Zuweisungen	-220.367,04		-220.367,04	2321000000	Sonderposten- aufzulösende Zuweisungen Land
2322000000	nicht aufzulösende Zuweisungen	-9.592,57		-9.592,57	2322000000	Sonderposten- nicht aufzulösende Zuweisungen
3511100000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2.316,65		-2.346,70	3511100000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
3511800000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen für Schulen	0,00		-219,14	3511800000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen für Schulen
3592000000	Debitorische Kreditoren	-31,87				
3721000000	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	-249,19		0,00	3721000000	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt
				-31,87	3792000000	Kreditorische Debitoren
				0,00	3793000000	Gegenkonto zu 3793 debitorische Kreditoren
3911000000	Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen (Passive RAP)	-29.160,00		0,00	3911000000	Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen (Passive RAP)
				-29.160,00	3911000001	Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen - Passive RAP (für Umbuchung RAP-Bestand aus Mandanten bei Gebietsreform)
		<b>-261.717,32</b>		<b>719.882,79</b>		
			<b>-981.600,11</b>			



## Anlage 2: Gesamtrechnung des Kreises Dithmarschen

### Anlage 2.1: Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>1</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen <sup>2</sup> in EUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.314.197,40	196.006.900,00	<b>198.459.312,37</b>	-2.452.412,37	
42	3	+ sonstige Transfererträge	6.109.547,91	5.272.000,00	<b>5.085.301,74</b>	186.698,26	
43	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.901.658,89	5.273.500,00	<b>5.082.722,27</b>	190.777,73	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.040.019,14	14.296.800,00	<b>14.281.604,67</b>	15.195,33	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.867.146,18	90.997.400,00	<b>90.249.343,31</b>	748.056,69	
45	7	+ sonstige Erträge	11.821.153,43	7.937.800,00	<b>18.607.958,96</b>	-10.670.158,96	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>	<b>298.053.722,95</b>	<b>319.784.400,00</b>	<b>331.766.243,32</b>	<b>-11.981.843,32</b>	
50	11	Personalaufwendungen	41.778.575,23	46.022.400,00	<b>45.677.559,95</b>	344.840,05	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.333.256,42	33.548.178,50	<b>33.034.457,74</b>	513.720,76	119.658,99
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	11.215.030,20	10.709.500,00	<b>14.235.403,99</b>	-3.525.903,99	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	170.381.189,49	195.714.450,48	<b>194.741.100,93</b>	973.349,55	409.136,09
54	16	+ sonstige Aufwendungen	42.846.459,07	43.911.200,00	<b>53.113.118,45</b>	-9.201.918,45	94.500,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen</b>	<b>297.554.510,41</b>	<b>329.905.728,98</b>	<b>340.801.641,06</b>	<b>-10.895.912,08</b>	<b>623.295,08</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>499.212,54</b>	<b>-10.121.328,98</b>	<b>-9.035.397,74</b>	<b>-1.085.931,24</b>	
46	19	+ Finanzerträge	1.662.066,31	2.440.900,00	<b>2.656.066,68</b>	-215.166,68	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	911.190,58	1.086.100,00	<b>942.280,95</b>	143.819,05	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>750.875,73</b>	<b>1.354.800,00</b>	<b>1.713.785,73</b>	<b>-358.985,73</b>	
	<b>22</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.250.088,27</b>	<b>-8.766.528,98</b>	<b>-7.321.612,01</b>	<b>-1.444.916,97</b>	

<sup>1</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>2</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO ins Folgejahr

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>5</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

**Anlage 2.2: Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigun- gen <sup>3</sup> in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.885.747,62	190.664.700,00	<b>195.476.250,04</b>	-4.811.550,04	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	5.582.000,69	5.272.000,00	<b>5.188.042,11</b>	83.957,89	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.890.229,89	5.273.500,00	<b>5.062.550,98</b>	210.949,02	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	11.902.366,23	14.296.800,00	<b>14.274.985,65</b>	21.814,35	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.631.440,12	90.997.400,00	<b>86.442.464,62</b>	4.554.935,38	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	6.377.424,41	7.451.200,00	<b>7.509.183,14</b>	-57.983,14	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.401.484,23	2.440.900,00	<b>2.656.073,76</b>	-215.173,76	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>292.670.693,19</b>	<b>316.396.500,00</b>	<b>316.609.550,30</b>	<b>-213.050,30</b>	
70	10	Personalauszahlungen	39.937.627,35	45.337.000,00	<b>44.382.440,37</b>	954.559,63	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	32.053.307,39	36.091.914,18	<b>32.164.030,37</b>	3.927.883,81	119.658,99
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	794.425,10	1.086.100,00	<b>852.865,39</b>	233.234,61	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	165.773.343,52	197.214.450,48	<b>198.545.182,30</b>	-1.330.731,82	524.088,80
74	15	+ sonstige Auszahlungen	35.836.092,93	42.065.400,00	<b>39.374.378,84</b>	2.691.021,16	94.500,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>274.394.796,29</b>	<b>321.794.864,66</b>	<b>315.318.897,27</b>	<b>6.475.967,39</b>	<b>738.247,79</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>18.275.896,90</b>	<b>-5.398.364,66</b>	<b>1.290.653,03</b>	<b>-6.689.017,69</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.510.057,09	5.258.312,46	<b>6.218.285,87</b>	-959.973,41	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	3.317.700,00	<b>3.317.700,00</b>	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	27.078,65	0,00	<b>14.832,99</b>	-14.832,99	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	1.282.482,62	1.022.500,00	<b>1.298.200,83</b>	-275.700,83	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.819.618,36</b>	<b>9.598.512,46</b>	<b>10.849.019,69</b>	<b>-1.250.507,23</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.607.956,99	3.505.900,00	<b>2.637.503,95</b>	868.396,05	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.520.148,56	635.636,74	<b>773.781,12</b>	-138.144,38	0,00



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.729.893,26	4.585.502,13	<b>3.036.409,22</b>	1.549.092,91	558.558,46
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.000,00	50.000,00	<b>50.000,00</b>	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.729.058,23	19.359.671,93	<b>14.144.515,74</b>	5.215.156,19	174.326,24
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>18.589.057,04</b>	<b>28.136.710,80</b>	<b>20.642.210,03</b>	<b>7.494.500,77</b>	<b>732.884,70</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-12.769.438,68</b>	<b>-18.538.198,34</b>	<b>-9.793.190,34</b>	<b>-8.745.008,00</b>	
672	35 a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	154.112.357,58	0,00	<b>228.745.715,03</b>	- 228.745.715,0 3	
772	35 b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	160.174.876,84	0,00	<b>224.503.485,82</b>	- 224.503.485,8 2	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>-6.062.519,26</b>	<b>0,00</b>	<b>4.242.229,21</b>	<b>-4.242.229,21</b>	
6730000 002- 6730000 009	35 d	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	13.663.095,76	0,00	<b>8.432.442,17</b>	-8.432.442,17	
7730000 002- 7730000 009	35e	Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	15.374.063,85	0,00	<b>10.180.879,83</b>	-10.180.879,83	
	<b>35f</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden</b>	<b>-1.710.968,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.748.437,66</b>	<b>1.748.437,66</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c, 35f)</b>	<b>-2.267.029,13</b>	<b>-23.936.563,00</b>	<b>-6.008.745,76</b>	<b>-17.927.817,24</b>	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	21.200.000,00	16.716.800,00	<b>10.487.000,00</b>	6.229.800,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.583.304,84	2.380.600,00	<b>1.617.328,97</b>	763.271,03	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>19.616.695,16</b>	<b>14.336.200,00</b>	<b>8.869.671,03</b>	<b>5.466.528,97</b>	
	<b>44</b>	<b>= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)</b>	<b>17.349.666,03</b>	<b>-9.600.363,00</b>	<b>2.860.925,27</b>	<b>-12.461.288,27</b>	
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	10.041.327,58	0,00	<b>31.512.138,51</b>	0,00	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
	48	<b>= Endbestand liquide Mittel</b> (= Zeilen 44 und 47)	<b>27.390.993,61</b>	<b>-9.600.363,00</b>	<b>34.373.063,78</b>	<b>-12.461.288,27</b>	

<sup>1</sup> Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> Übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile



## **Anlage 3: Teilrechnungen**

---

### Produktbereiche

- 1 Zentrale Verwaltung
- 2 Schule und Kultur
- 3 Soziales und Jugend
- 4 Gesundheit und Sport
- 5 Gestaltung der Umwelt
- 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	161,36	-161	
45	7	+ sonstige Erträge	5.571,20	0,00	10.502,63	-10.503	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	5.571,20	100,00	10.663,99	-10.564	
50	11	Personalaufwendungen	71.541,75	76.700,00	74.465,14	2.235	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.682,80	36.800,00	33.485,21	3.315	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	27.472,44	29.300,00	45.759,73	-16.460	0
53	15	+ Transferaufwendungen	55.037,56	55.000,00	51.185,73	3.814	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	378.778,27	392.900,00	396.085,68	-3.186	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	557.512,82	590.700,00	600.981,49	-10.281	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-551.941,62	-590.600,00	-590.317,50	-283	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-551.941,62	-590.600,00	-590.317,50	-283	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.708,17	2.800,00	3.165,17	-365	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-554.649,79	-593.400,00	-593.482,67	83	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11111	Kommunale Selbstverwaltung/Ehrenamt

Frau Abrahams

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	<b>0,00</b>	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>161,36</b>	-161	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	5.471,20	0,00	<b>6.061,51</b>	-6.062	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.471,20</b>	<b>100,00</b>	<b>6.222,87</b>	<b>-6.123</b>	
70	10	Personalauszahlungen	71.922,38	76.700,00	<b>74.537,86</b>	2.162	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.829,07	37.356,55	<b>33.118,69</b>	4.238	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	55.037,56	55.000,00	<b>47.104,56</b>	7.895	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	377.559,36	392.900,00	<b>395.230,89</b>	-2.331	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>529.348,37</b>	<b>561.956,55</b>	<b>549.992,00</b>	<b>11.965</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-523.877,17</b>	<b>-561.856,55</b>	<b>-543.769,13</b>	<b>-18.087</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	100,00	0,00	<b>3.600,00</b>	-3.600	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>-3.600</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	135.400,00	<b>138.818,58</b>	-3.419	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>135.400,00</b>	<b>138.818,58</b>	<b>-3.419</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>100,00</b>	<b>-135.400,00</b>	<b>-135.218,58</b>	<b>-181</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-523.777,17</b>	<b>-697.256,55</b>	<b>-678.987,71</b>	<b>-18.269</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11111	Kommunale Selbstverwaltung/Ehrenamt	Frau Abrahams

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.071,37	10.000,00	10.338,30	-338	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>15.071,37</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.338,30</b>	<b>-338</b>	
50	11	Personalaufwendungen	469.851,12	430.900,00	411.685,00	19.215	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.175,00	13.700,00	7.946,67	5.753	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	6.393,51	2.000,00	3.288,19	-1.288	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	30.866,23	10.200,00	11.830,91	-1.631	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>509.285,86</b>	<b>456.800,00</b>	<b>434.750,77</b>	<b>22.049</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-494.214,49</b>	<b>-446.800,00</b>	<b>-424.412,47</b>	<b>-22.388</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-494.214,49</b>	<b>-446.800,00</b>	<b>-424.412,47</b>	<b>-22.388</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.917,13	12.600,00	12.796,17	-196	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-504.131,62</b>	<b>-459.400,00</b>	<b>-437.208,64</b>	<b>-22.191</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11112	Landrat

Herr Mohrdieck

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.071,37	10.000,00	<b>10.338,30</b>		-338
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.071,37</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.338,30</b>		<b>-338</b>
70	10	Personalauszahlungen	469.416,57	430.900,00	<b>412.789,98</b>		18.110
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.175,00	13.700,00	<b>7.825,61</b>		5.874
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	30.880,98	10.200,00	<b>11.617,40</b>		-1.417
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>502.472,55</b>	<b>454.800,00</b>	<b>432.232,99</b>		<b>22.567</b>
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-487.401,18</b>	<b>-444.800,00</b>	<b>-421.894,69</b>		<b>-22.905</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>303,44</b>		-303
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>303,44</b>		<b>-303</b>
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-303,44</b>		<b>303</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-487.401,18</b>	<b>-444.800,00</b>	<b>-422.198,13</b>		<b>-22.602</b>

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11112	Landrat	Herr Mohrdieck

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	328.141,68	338.900,00	338.177,29	723	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.447,19	12.100,00	12.537,90	-438	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.943,41	4.200,00	3.551,20	649	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.500,00	10.800,00	9.985,74	814	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	122.305,37	167.400,00	167.559,22	-159	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	464.337,65	533.400,00	531.811,35	1.589	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-464.337,65	-533.400,00	-531.811,35	-1.589	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-464.337,65	-533.400,00	-531.811,35	-1.589	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	467.380,04	521.300,00	535.048,29	-13.748	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.042,39	2.800,00	3.236,94	-437	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-14.900,00	0,00	-14.900	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11114	Geschäftsbereichsleitung Bau, Wirtschaft Ordnung, Umwelt

Herr Rösen

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
70	10	Personalauszahlungen	328.216,69	338.900,00	<b>338.187,02</b>	713	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.058,39	12.100,00	<b>12.726,90</b>	-627	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	2.500,00	10.800,00	<b>9.985,74</b>	814	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	135.252,84	167.400,00	<b>157.633,97</b>	9.766	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>472.027,92</b>	<b>529.200,00</b>	<b>518.533,63</b>	<b>10.666</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-472.027,92</b>	<b>-529.200,00</b>	<b>-518.533,63</b>	<b>-10.666</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	718,46	4.803,44	<b>2.345,02</b>	2.458	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>718,46</b>	<b>4.803,44</b>	<b>2.345,02</b>	<b>2.458</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-718,46</b>	<b>-4.803,44</b>	<b>-2.345,02</b>	<b>-2.458</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-472.746,38</b>	<b>-534.003,44</b>	<b>-520.878,65</b>	<b>-13.125</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11114</b>	Geschäftsbereichsleitung Bau, Wirtschaft Ordnung, Umwelt	Herr Rüsen

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	14.800,00	8.414,28	6.386	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	14.800,00	8.414,28	6.386	
50	11	Personalaufwendungen	646.159,48	746.300,00	704.555,52	41.744	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.422,79	29.500,00	26.138,92	3.361	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.975,23	3.400,00	3.985,73	-586	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	157.706,65	166.100,00	162.014,29	4.086	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	824.264,15	945.300,00	896.694,46	48.606	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-824.264,15	-930.500,00	-888.280,18	-42.220	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-824.264,15	-930.500,00	-888.280,18	-42.220	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	830.350,99	1.036.500,00	895.019,15	141.481	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.086,84	6.000,00	6.738,97	-739	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	100.000,00	0,00	100.000	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11115	Geschäftsbereichsleitung Familie, Soziales, Gesundheit

Frau Erdmann

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	(Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	14.800,00	<b>46.414,28</b>	-31.614	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>46.414,28</b>	<b>-31.614</b>	
70	10	Personalauszahlungen	645.907,67	746.300,00	<b>703.843,79</b>	42.456	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.765,96	29.500,00	<b>29.112,85</b>	387	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	162.706,45	166.100,00	<b>160.178,17</b>	5.922	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>823.380,08</b>	<b>941.900,00</b>	<b>893.134,81</b>	<b>48.765</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-823.380,08</b>	<b>-927.100,00</b>	<b>-846.720,53</b>	<b>-80.379</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	612,25	2.742,87	<b>1.802,45</b>	940	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>612,25</b>	<b>2.742,87</b>	<b>1.802,45</b>	<b>940</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-612,25</b>	<b>-2.742,87</b>	<b>-1.802,45</b>	<b>-940</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-823.992,33</b>	<b>-929.842,87</b>	<b>-848.522,98</b>	<b>-81.320</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11115</b>	Geschäftsbereichsleitung Familie, Soziales, Gesundheit	Frau Erdmann

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	181.300,00	159.517,07	21.783	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300,00	0,00	1.300	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	500,00	319,39	181	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	3.400,00	57,60	3.342	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	186.500,00	159.894,06	26.606	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-186.500,00	-159.894,06	-26.606	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-186.500,00	-159.894,06	-26.606	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	400,00	0,00	400	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-186.900,00	-159.894,06	-27.006	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11116	Projekt- und Fördermittel- management

Frau Rössler

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	181.300,00	<b>157.648,17</b>	23.652	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300,00	<b>0,00</b>	1.300	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	3.400,00	<b>57,60</b>	3.342	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>186.000,00</b>	<b>157.705,77</b>	<b>28.294</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>-186.000,00</b>	<b>-157.705,77</b>	<b>-28.294</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>1.596,96</b>	-1.597	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.596,96</b>	<b>-1.597</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.596,96</b>	<b>1.597</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>0,00</b>	<b>-186.000,00</b>	<b>-159.302,73</b>	<b>-26.697</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11116	Projekt- und Fördermittel- management	Frau Rössler

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.787,40	30.700,00	36.649,81	-5.950	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>30.787,40</b>	<b>30.700,00</b>	<b>36.649,81</b>	<b>-5.950</b>	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	324,55	300,00	142,83	157	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	561.659,29	657.900,00	566.762,50	91.138	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>561.983,84</b>	<b>658.200,00</b>	<b>566.905,33</b>	<b>91.295</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-531.196,44</b>	<b>-627.500,00</b>	<b>-530.255,52</b>	<b>-97.244</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-531.196,44</b>	<b>-627.500,00</b>	<b>-530.255,52</b>	<b>-97.244</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	718,92	900,00	1.071,86	-172	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-531.915,36</b>	<b>-628.400,00</b>	<b>-531.327,38</b>	<b>-97.073</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.064,47	30.700,00	23.400,00	7.300	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.064,47</b>	<b>30.700,00</b>	<b>23.400,00</b>	<b>7.300</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	561.659,29	657.900,00	511.271,88	146.628	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>561.659,29</b>	<b>657.900,00</b>	<b>511.271,88</b>	<b>146.628</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-499.594,82</b>	<b>-627.200,00</b>	<b>-487.871,88</b>	<b>-139.328</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-499.594,82</b>	<b>-627.200,00</b>	<b>-487.871,88</b>	<b>-139.328</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11121	Rechnungs- und Gemeindeprüfung	Herr Münchow

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	800,00	0,00	800	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	800,00	0,00	800	
50	11	Personalaufwendungen	220.255,97	214.200,00	213.689,51	510	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.788,24	46.300,00	12.055,91	34.244	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.602,78	2.100,00	1.888,40	212	0
53	15	+ Transferaufwendungen	16.215,21	14.400,00	16.490,87	-2.091	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.096,19	3.600,00	10.397,97	-6.798	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	255.958,39	280.600,00	254.522,66	26.077	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-255.958,39	-279.800,00	-254.522,66	-25.277	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-255.958,39	-279.800,00	-254.522,66	-25.277	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.685,95	1.500,00	1.670,22	-170	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-257.644,34	-281.300,00	-256.192,88	-25.107	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11131	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Frau Kaacksteen

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	832,50	800,00	<b>0,00</b>	800	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	158,18	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>990,68</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800</b>	
70	10	Personalauszahlungen	219.057,98	214.200,00	<b>214.275,47</b>	-75	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.807,69	46.300,00	<b>12.173,92</b>	34.126	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	16.215,21	14.400,00	<b>16.490,87</b>	-2.091	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.394,62	3.600,00	<b>9.688,96</b>	-6.089	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>252.475,50</b>	<b>278.500,00</b>	<b>252.629,22</b>	<b>25.871</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-251.484,82</b>	<b>-277.700,00</b>	<b>-252.629,22</b>	<b>-25.071</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.427,08	700,00	<b>229,00</b>	471	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>5.427,08</b>	<b>700,00</b>	<b>229,00</b>	<b>471</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-5.427,08</b>	<b>-700,00</b>	<b>-229,00</b>	<b>-471</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-256.911,90</b>	<b>-278.400,00</b>	<b>-252.858,22</b>	<b>-25.542</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11131</b>	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Frau Kaacksteen

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.178,52	30.700,00	61.562,45	-30.862	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>35.178,52</b>	<b>30.700,00</b>	<b>61.562,45</b>	<b>-30.862</b>	
50	11	Personalaufwendungen	84.397,69	95.600,00	95.737,35	-137	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	854,99	5.300,00	4.616,60	683	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	556,50	700,00	556,49	144	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.779,43	9.500,00	5.475,16	4.025	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>94.588,61</b>	<b>111.100,00</b>	<b>106.385,60</b>	<b>4.714</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-59.410,09</b>	<b>-80.400,00</b>	<b>-44.823,15</b>	<b>-35.577</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-59.410,09</b>	<b>-80.400,00</b>	<b>-44.823,15</b>	<b>-35.577</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.846,22	1.900,00	1.939,61	-40	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-61.256,31</b>	<b>-82.300,00</b>	<b>-46.762,76</b>	<b>-35.537</b>	

Produktbereich

1

Zentrale Verwaltung

Produktbereich

11

Innere Verwaltung

Produkt

11132

Unterstützung der Herstellung der Chancengleichheit zwischen Frauen und Männern

Frau Ott

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.289,95	30.700,00	<b>28.844,83</b>	1.855	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.289,95</b>	<b>30.700,00</b>	<b>28.844,83</b>	<b>1.855</b>	
70	10	Personalauszahlungen	84.353,06	95.600,00	<b>94.994,06</b>	606	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	854,99	5.300,00	<b>4.616,60</b>	683	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.854,43	9.500,00	<b>5.306,66</b>	4.193	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>94.062,48</b>	<b>110.400,00</b>	<b>104.917,32</b>	<b>5.483</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-58.772,53</b>	<b>-79.700,00</b>	<b>-76.072,49</b>	<b>-3.628</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-58.772,53</b>	<b>-79.700,00</b>	<b>-76.072,49</b>	<b>-3.628</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11132	Unterstützung der Herstellung der Chancengleichheit zwischen Frauen und Männern	Frau Ott

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11133	Personalvertretung

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	196.302,52	194.000,00	192.533,40	1.467	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.183,66	11.000,00	7.113,46	3.887	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.017,59	1.000,00	982,33	18	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	33.437,84	7.800,00	9.001,66	-1.202	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	231.941,61	213.800,00	209.630,85	4.169	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-231.941,61	-213.800,00	-209.630,85	-4.169	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-231.941,61	-213.800,00	-209.630,85	-4.169	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.096,27	2.600,00	2.796,15	-196	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-234.037,88	-216.400,00	-212.427,00	-3.973	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11133	Personalvertretung

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
70	10	Personalauszahlungen	195.493,13	194.000,00	<b>193.055,18</b>		945
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.183,66	11.000,00	<b>7.113,46</b>		3.887
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	33.448,91	7.800,00	<b>8.854,66</b>		-1.055
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>230.125,70</b>	<b>212.800,00</b>	<b>209.023,30</b>		<b>3.777</b>
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-230.125,70</b>	<b>-212.800,00</b>	<b>-209.023,30</b>		<b>-3.777</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-230.125,70</b>	<b>-212.800,00</b>	<b>-209.023,30</b>		<b>-3.777</b>

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11133</b>	Personalvertretung	Frau Lütje

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11141	Rechtsberatung

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	115,09	-115	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	115,09	-115	
50	11	Personalaufwendungen	170.356,39	151.500,00	150.436,65	1.063	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	797,37	1.800,00	883,12	917	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	14.155,01	20.900,00	18.739,39	2.161	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	185.308,77	174.200,00	170.059,16	4.141	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-185.308,77	-174.200,00	-169.944,07	-4.256	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-185.308,77	-174.200,00	-169.944,07	-4.256	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	901,06	1.000,00	936,00	64	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-186.209,83	-175.200,00	-170.880,07	-4.320	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11141	Rechtsberatung

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>91,06</b>		-91
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91,06</b>		<b>-91</b>
70	10	Personalauszahlungen	169.452,02	151.500,00	<b>149.932,89</b>		1.567
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	797,37	1.800,00	<b>883,12</b>		917
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	16.068,67	20.900,00	<b>17.044,93</b>		3.855
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>186.318,06</b>	<b>174.200,00</b>	<b>167.860,94</b>		<b>6.339</b>
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-186.318,06</b>	<b>-174.200,00</b>	<b>-167.769,88</b>		<b>-6.430</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-186.318,06</b>	<b>-174.200,00</b>	<b>-167.769,88</b>		<b>-6.430</b>

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11141	Rechtsberatung	Herr Ließ

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11142	Prozessführung

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.011,25	900,00	742,84	157	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>1.011,25</b>	<b>900,00</b>	<b>742,84</b>	<b>157</b>	
50	11	Personalaufwendungen	117.196,51	107.900,00	111.358,94	-3.459	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	797,37	1.500,00	826,72	673	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.971,07	15.700,00	13.909,75	1.790	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>130.964,95</b>	<b>125.100,00</b>	<b>126.095,41</b>	<b>-995</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-129.953,70</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-125.352,57</b>	<b>1.153</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-129.953,70</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-125.352,57</b>	<b>1.153</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.229,74	1.400,00	758,53	641	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-131.183,44</b>	<b>-125.600,00</b>	<b>-126.111,10</b>	<b>511</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11142	Prozessführung

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	992,29	900,00	<b>899,24</b>	1	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>992,29</b>	<b>900,00</b>	<b>899,24</b>	<b>1</b>	
70	10	Personalauszahlungen	116.970,41	107.900,00	<b>111.233,00</b>	-3.333	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	797,37	1.500,00	<b>826,72</b>	673	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.670,16	15.700,00	<b>15.890,08</b>	-190	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>130.437,94</b>	<b>125.100,00</b>	<b>127.949,80</b>	<b>-2.850</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-129.445,65</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-127.050,56</b>	<b>2.851</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-129.445,65</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-127.050,56</b>	<b>2.851</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11142</b>	Prozessführung	Herr Ließ

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produkt 11151 Allgemeiner Dienst

Frau Abrahams

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122,00	100,00	110,95	-11	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	100,00	0,00	100	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.854,86	32.500,00	32.540,49	-40	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>4.996,86</b>	<b>32.700,00</b>	<b>32.651,44</b>	<b>49</b>	
50	11	Personalaufwendungen	178.143,66	159.600,00	155.632,72	3.967	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.167,89	3.100,00	2.111,90	988	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.375,18	900,00	1.404,20	-504	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	182.281,93	199.200,00	201.329,27	-2.129	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>363.968,66</b>	<b>363.800,00</b>	<b>361.478,09</b>	<b>2.322</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-358.971,80</b>	<b>-331.100,00</b>	<b>-328.826,65</b>	<b>-2.273</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-358.971,80</b>	<b>-331.100,00</b>	<b>-328.826,65</b>	<b>-2.273</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.314,27	2.200,00	2.694,93	-495	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-361.286,07</b>	<b>-333.300,00</b>	<b>-331.521,58</b>	<b>-1.778</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11151	Allgemeiner Dienst

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	100,00	<b>0,00</b>	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.854,86	32.500,00	<b>32.540,49</b>	-40	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.874,86</b>	<b>32.600,00</b>	<b>32.540,49</b>	<b>60</b>	
70	10	Personalauszahlungen	177.843,11	159.600,00	<b>156.054,38</b>	3.546	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.167,89	3.100,00	<b>2.111,90</b>	988	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.000,00	1.000,00	<b>1.000,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	182.530,33	199.200,00	<b>200.677,08</b>	-1.477	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>362.541,33</b>	<b>362.900,00</b>	<b>359.843,36</b>	<b>3.057</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-357.666,47</b>	<b>-330.300,00</b>	<b>-327.302,87</b>	<b>-2.997</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.316,99	106.200,00	<b>1.018,97</b>	105.181	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.316,99</b>	<b>106.200,00</b>	<b>1.018,97</b>	<b>105.181</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.316,99</b>	<b>-106.200,00</b>	<b>-1.018,97</b>	<b>-105.181</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	61.290,71	0,00	<b>67.908,07</b>	-67.908	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	60.479,60	0,00	<b>86.437,21</b>	-86.437	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>811,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.529,14</b>	<b>18.529</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-359.172,35</b>	<b>-436.500,00</b>	<b>-346.850,98</b>	<b>-89.649</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11151</b>	Allgemeiner Dienst	Frau Abrahams

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	105.655,31	110.900,00	109.800,47	1.100	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.391,67	1.500,00	0,00	1.500	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	477.830,78	512.600,00	484.003,36	28.597	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	584.877,76	625.000,00	593.803,83	31.196	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-584.877,76	-625.000,00	-593.803,83	-31.196	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-584.877,76	-625.000,00	-593.803,83	-31.196	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	477.627,13	462.500,00	483.846,46	-21.346	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-107.250,63	-162.500,00	-109.957,37	-52.543	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11152	Poststelle und Druckservice

Frau Abrahams

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
70	10	Personalauszahlungen	105.794,58	110.900,00	110.217,40	683	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.391,67	1.500,00	0,00	1.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	501.548,29	512.600,00	487.725,62	24.874	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>608.734,54</b>	<b>625.000,00</b>	<b>597.943,02</b>	<b>27.057</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-608.734,54</b>	<b>-625.000,00</b>	<b>-597.943,02</b>	<b>-27.057</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00		0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00		0
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-608.734,54</b>	<b>-625.000,00</b>	<b>-597.943,02</b>	<b>-27.057</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11152</b>	Poststelle und Druckservice	Frau Abrahams

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.099,49	8.400,00	10.706,67	-2.307	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>20.099,49</b>	<b>8.400,00</b>	<b>10.706,67</b>	<b>-2.307</b>	
50	11	Personalaufwendungen	9.990,14	10.700,00	10.631,48	69	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.163,66	160.300,00	162.836,40	-2.536	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	140,00	2.100,00	244,50	1.856	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>169.293,80</b>	<b>173.100,00</b>	<b>173.712,38</b>	<b>-612</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-149.194,31</b>	<b>-164.700,00</b>	<b>-163.005,71</b>	<b>-1.694</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-149.194,31</b>	<b>-164.700,00</b>	<b>-163.005,71</b>	<b>-1.694</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	169.293,80	173.000,00	174.648,15	-1.648	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	784,64	600,00	929,33	-329	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>19.314,85</b>	<b>7.700,00</b>	<b>10.713,11</b>	<b>-3.013</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11153	Fuhrpark und Fahrdienst

Frau Abrahams

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.099,49	8.400,00	<b>10.706,67</b>	-2.307	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.099,49</b>	<b>8.400,00</b>	<b>10.706,67</b>	<b>-2.307</b>	
70	10	Personalauszahlungen	9.988,31	10.700,00	<b>10.668,14</b>	32	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.287,35	160.300,00	<b>163.477,22</b>	-3.177	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	140,00	2.100,00	<b>244,50</b>	1.856	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>169.415,66</b>	<b>173.100,00</b>	<b>174.389,86</b>	<b>-1.290</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-149.316,17</b>	<b>-164.700,00</b>	<b>-163.683,19</b>	<b>-1.017</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-149.316,17</b>	<b>-164.700,00</b>	<b>-163.683,19</b>	<b>-1.017</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11153</b>	Fuhrpark und Fahrdienst	Frau Abrahams

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.878,57	35.000,00	0,00	35.000	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>37.878,57</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000</b>	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.852.413,76	1.998.000,00	2.016.298,88	-18.299	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.364,39	10.600,00	3.471,00	7.129	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	294,94	0,00	146,40	-146	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.856.073,09</b>	<b>2.008.600,00</b>	<b>2.019.916,28</b>	<b>-11.316</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-1.818.194,52</b>	<b>-1.973.600,00</b>	<b>-2.019.916,28</b>	<b>46.316</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-1.818.194,52</b>	<b>-1.973.600,00</b>	<b>-2.019.916,28</b>	<b>46.316</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200,00	0,00	200	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-1.818.194,52</b>	<b>-1.973.800,00</b>	<b>-2.019.916,28</b>	<b>46.116</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.878,57	35.000,00	0,00	35.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.878,57</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.851.966,17	1.998.000,00	2.013.982,63	-15.983	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.586,08	0,00	146,40	-146	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.850.380,09</b>	<b>1.998.000,00</b>	<b>2.014.129,03</b>	<b>-16.129</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-1.812.501,52</b>	<b>-1.963.000,00</b>	<b>-2.014.129,03</b>	<b>51.129</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.629,89	58.800,00	0,00	58.800	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>5.629,89</b>	<b>58.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.800</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-5.629,89</b>	<b>-58.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.800</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-1.818.131,41</b>	<b>-2.021.800,00</b>	<b>-2.014.129,03</b>	<b>-7.671</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11154</b>	luK-Organisation und Service	Herr Krohn

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produkt 11155 Zentrale Vergabestelle

Herr Drewes

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	171.244,07	237.600,00	236.832,85	767	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.606,59	1.500,00	2.402,12	-902	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	395,89	100,00	394,89	-295	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	524,96	2.800,00	576,50	2.224	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	174.771,51	242.000,00	240.206,36	1.794	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-174.771,51	-242.000,00	-240.206,36	-1.794	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-174.771,51	-242.000,00	-240.206,36	-1.794	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	998,19	1.300,00	1.364,74	-65	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-175.769,70	-243.300,00	-241.571,10	-1.729	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11155	Zentrale Vergabestelle

Herr Drewes

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	171.093,18	237.600,00	<b>236.290,17</b>	1.310	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.606,59	1.500,00	<b>2.402,12</b>	-902	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	524,96	2.800,00	<b>576,50</b>	2.224	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>174.224,73</b>	<b>241.900,00</b>	<b>239.268,79</b>	<b>2.631</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-174.224,73</b>	<b>-241.900,00</b>	<b>-239.268,79</b>	<b>-2.631</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	549,17	0,00	<b>1.135,26</b>	-1.135	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>549,17</b>	<b>0,00</b>	<b>1.135,26</b>	<b>-1.135</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-549,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.135,26</b>	<b>1.135</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-174.773,90</b>	<b>-241.900,00</b>	<b>-240.404,05</b>	<b>-1.496</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11155</b>	Zentrale Vergabestelle	Herr Drewes

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11156	Digitalisierung und Organisation

Herr Janke

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.131,50	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>12.131,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
50	11	Personalaufwendungen	421.229,10	486.200,00	437.806,62	48.393	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431.269,15	102.300,00	282.648,38	-180.348	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	62.865,04	49.200,00	98.131,05	-48.931	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	58.501,15	194.700,00	33.322,77	161.377	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>973.864,44</b>	<b>832.400,00</b>	<b>851.908,82</b>	<b>-19.509</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-961.732,94</b>	<b>-832.400,00</b>	<b>-851.908,82</b>	<b>19.509</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-961.732,94</b>	<b>-832.400,00</b>	<b>-851.908,82</b>	<b>19.509</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.702,31	9.200,00	9.721,43	-521	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-971.435,25</b>	<b>-841.600,00</b>	<b>-861.630,25</b>	<b>20.030</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11156	Digitalisierung und Organisation

Herr Janke

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.131,50	0,00	<b>0,00</b>		0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.131,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
70	10	Personalauszahlungen	420.386,20	486.200,00	<b>437.943,43</b>	48.257	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	421.034,35	102.300,00	<b>280.991,23</b>	-178.691	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	58.501,15	194.700,00	<b>34.582,27</b>	160.118	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>899.921,70</b>	<b>783.200,00</b>	<b>753.516,93</b>	<b>29.683</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-887.790,20</b>	<b>-783.200,00</b>	<b>-753.516,93</b>	<b>-29.683</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.130,84	131.800,00	<b>126.454,03</b>	5.346	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>46.130,84</b>	<b>131.800,00</b>	<b>126.454,03</b>	<b>5.346</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-46.130,84</b>	<b>-131.800,00</b>	<b>-126.454,03</b>	<b>-5.346</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-933.921,04</b>	<b>-915.000,00</b>	<b>-879.970,96</b>	<b>-35.029</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11156</b>	Digitalisierung und Organisation	Herr Janke

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11161	Personalmanagement

Herr Arens

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.400,82	14.000,00	10.818,42	3.182	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	90.000,00	534.152,00	-444.152	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	10.400,82	104.000,00	544.970,42	-440.970	
50	11	Personalaufwendungen	3.767.588,90	2.902.200,00	3.534.890,65	-632.691	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.211,43	403.500,00	308.506,74	94.993	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.968,14	18.200,00	3.296,53	14.903	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	173.204,72	181.700,00	248.084,46	-66.384	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.191.973,19	3.505.600,00	4.094.778,38	-589.178	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.181.572,37	-3.401.600,00	-3.549.807,96	148.208	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.181.572,37	-3.401.600,00	-3.549.807,96	148.208	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.669,45	13.700,00	13.702,29	-2	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-4.193.241,82	-3.415.300,00	-3.563.510,25	148.210	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11161	Personalmanagement

Herr Arens

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.829,90	14.000,00	<b>12.230,08</b>	1.770	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.829,90</b>	<b>14.000,00</b>	<b>12.230,08</b>	<b>1.770</b>	
70	10	Personalauszahlungen	1.967.684,02	2.216.800,00	<b>2.260.972,56</b>	-44.173	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.887,82	403.500,00	<b>316.684,61</b>	86.815	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	177.384,18	181.700,00	<b>230.178,42</b>	-48.478	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>2.386.956,02</b>	<b>2.802.000,00</b>	<b>2.807.835,59</b>	<b>-5.836</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-2.374.126,12</b>	<b>-2.788.000,00</b>	<b>-2.795.605,51</b>	<b>7.606</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.985,60	24.110,43	<b>22.984,64</b>	1.126	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.985,60</b>	<b>24.110,43</b>	<b>22.984,64</b>	<b>1.126</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.985,60</b>	<b>-24.110,43</b>	<b>-22.984,64</b>	<b>-1.126</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	47.781,78	0,00	<b>40.297.146,47</b>	-40.297.146	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	46.798,04	0,00	<b>40.294.043,10</b>	-40.294.043	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>983,74</b>	<b>0,00</b>	<b>3.103,37</b>	<b>-3.103</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-2.376.127,98</b>	<b>-2.812.110,43</b>	<b>-2.815.486,78</b>	<b>3.376</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11161</b>	Personalmanagement	Herr Arens

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11162	Kreisbesoldungsstelle

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204.308,06	204.500,00	238.355,42	-33.855	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>204.308,06</b>	<b>204.500,00</b>	<b>238.355,42</b>	<b>-33.855</b>	
50	11	Personalaufwendungen	109.408,08	114.700,00	126.733,39	-12.033	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	545,00	600,00	-4.417,03	5.017	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	58.337,39	69.300,00	73.010,97	-3.711	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>168.290,47</b>	<b>184.600,00</b>	<b>195.327,33</b>	<b>-10.727</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>36.017,59</b>	<b>19.900,00</b>	<b>43.028,09</b>	<b>-23.128</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>36.017,59</b>	<b>19.900,00</b>	<b>43.028,09</b>	<b>-23.128</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	814,99	800,00	1.047,44	-247	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>35.202,60</b>	<b>19.100,00</b>	<b>41.980,65</b>	<b>-22.881</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11162	Kreisbesoldungsstelle

Herr Arens

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.500,02	204.500,00	365.062,41	-160.562	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.500,02</b>	<b>204.500,00</b>	<b>365.062,41</b>	<b>-160.562</b>	
70	10	Personalauszahlungen	109.524,67	114.700,00	126.803,34	-12.103	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	545,00	600,00	-4.482,43	5.082	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	63.340,93	69.300,00	67.684,54	1.615	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>173.410,60</b>	<b>184.600,00</b>	<b>190.005,45</b>	<b>-5.405</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-93.910,58</b>	<b>19.900,00</b>	<b>175.056,96</b>	<b>-155.157</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	32.497.744,12	0,00	33.185.197,99	-33.185.198	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	32.438.859,04	0,00	33.303.519,13	-33.303.519	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>58.885,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.321,14</b>	<b>118.321</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-35.025,50</b>	<b>19.900,00</b>	<b>56.735,82</b>	<b>-36.836</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11162</b>	Kreisbesoldungsstelle	Herr Arens

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11163	Personalabrechnung für Abgeordnete Beschäftigte mit Personalkostenerstattung

Frau Ziegler

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.958.500,57	2.023.700,00	1.919.478,60	104.221	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	1.958.500,57	2.023.700,00	1.919.478,60	104.221	
50	11	Personalaufwendungen	2.016.193,91	1.952.200,00	1.946.090,30	6.110	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.016.193,91	1.952.200,00	1.946.090,30	6.110	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-57.693,34	71.500,00	-26.611,70	98.112	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-57.693,34	71.500,00	-26.611,70	98.112	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-57.693,34	71.500,00	-26.611,70	98.112	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11163	Personalabrechnung für abgeordnete Beschäftigte mit Personalkostenerstattung

Frau Ziegler

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.960.327,13	2.023.700,00	<b>1.919.478,60</b>	104.221	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.960.327,13</b>	<b>2.023.700,00</b>	<b>1.919.478,60</b>	<b>104.221</b>	
70	10	Personalauszahlungen	2.017.401,22	1.952.200,00	<b>1.949.220,21</b>	2.980	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>2.017.401,22</b>	<b>1.952.200,00</b>	<b>1.949.220,21</b>	<b>2.980</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-57.074,09</b>	<b>71.500,00</b>	<b>-29.741,61</b>	<b>101.242</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-57.074,09</b>	<b>71.500,00</b>	<b>-29.741,61</b>	<b>101.242</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11163	Personalabrechnung für abgeordnete Beschäftigte mit Personalkostenerstattung	Frau Ziegler

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11181	Haushalts- und Finanzverwaltung

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	100,00	50,00	50	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.593,38	64.300,00	77.021,24	-12.721	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	1.102,00	-1.102	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>85.618,38</b>	<b>64.400,00</b>	<b>78.173,24</b>	<b>-13.773</b>	
50	11	Personalaufwendungen	749.944,01	763.300,00	710.611,35	52.689	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.874,51	171.400,00	81.760,14	89.640	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	15.346,51	11.300,00	13.689,00	-2.389	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	3.000,00	0,00	3.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	35.921,31	43.800,00	2.854,48	40.946	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>889.086,34</b>	<b>992.800,00</b>	<b>808.914,97</b>	<b>183.885</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-803.467,96</b>	<b>-928.400,00</b>	<b>-730.741,73</b>	<b>-197.658</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-803.467,96</b>	<b>-928.400,00</b>	<b>-730.741,73</b>	<b>-197.658</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.274,65	5.600,00	8.059,09	-2.459	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-809.742,61</b>	<b>-934.000,00</b>	<b>-738.800,82</b>	<b>-195.199</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11181	Haushalts- und Finanzverwaltung

Herr Seestädt

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	100,00	<b>50,00</b>	50	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.593,38	64.300,00	<b>77.021,24</b>	-12.721	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	111.444,83	0,00	<b>186.115,64</b>	-186.116	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>197.063,21</b>	<b>64.400,00</b>	<b>263.186,88</b>	<b>-198.787</b>	
70	10	Personalauszahlungen	750.004,29	763.300,00	<b>711.880,36</b>	51.420	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.720,36	171.400,00	<b>79.445,96</b>	91.954	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	3.000,00	<b>0,00</b>	3.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	147.404,34	43.800,00	<b>185.586,19</b>	-141.786	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>985.128,99</b>	<b>981.500,00</b>	<b>976.912,51</b>	<b>4.587</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-788.065,78</b>	<b>-917.100,00</b>	<b>-713.725,63</b>	<b>-203.374</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.206,84	31.000,00	<b>18.921,00</b>	12.079	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	50.000,00	<b>50.000,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>3.206,84</b>	<b>81.000,00</b>	<b>68.921,00</b>	<b>12.079</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-3.206,84</b>	<b>-81.000,00</b>	<b>-68.921,00</b>	<b>-12.079</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.255,97	0,00	<b>-36.445,47</b>	36.445	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	65.069,60	0,00	<b>1.716,02</b>	-1.716	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>-63.813,63</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.161,49</b>	<b>38.161</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-855.086,25</b>	<b>-998.100,00</b>	<b>-820.808,12</b>	<b>-177.292</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11181</b>	Haushalts- und Finanzverwaltung	Herr Seestädt

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produkt 11182 Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Frau Landsberger

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197,79	300,00	0,00	300	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.671,85	1.100,00	0,00	1.100	
45	7	+ sonstige Erträge	198.267,41	126.600,00	165.747,11	-39.147	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>202.137,05</b>	<b>128.000,00</b>	<b>165.747,11</b>	<b>-37.747</b>	
50	11	Personalaufwendungen	649.254,78	598.100,00	621.861,91	-23.762	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.235,64	42.200,00	38.354,35	3.846	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	19.258,23	2.700,00	23.100,93	-20.401	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	154.558,35	342.200,00	121.792,56	220.407	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>855.307,00</b>	<b>985.200,00</b>	<b>805.109,75</b>	<b>180.090</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-653.169,95</b>	<b>-857.200,00</b>	<b>-639.362,64</b>	<b>-217.837</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-653.169,95</b>	<b>-857.200,00</b>	<b>-639.362,64</b>	<b>-217.837</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.854,51	5.100,00	31.951,92	-26.852	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-688.024,46</b>	<b>-862.300,00</b>	<b>-671.314,56</b>	<b>-190.985</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11182	Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Frau Landsberger

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151,78	300,00	<b>46,01</b>	254	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.423,04	1.100,00	<b>0,00</b>	1.100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	139.475,74	126.600,00	<b>125.381,42</b>	1.219	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>145.050,56</b>	<b>128.000,00</b>	<b>125.427,43</b>	<b>2.573</b>	
70	10	Personalauszahlungen	649.950,30	598.100,00	<b>623.111,15</b>	-25.011	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.067,51	42.200,00	<b>38.638,68</b>	3.561	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	136.791,23	342.200,00	<b>127.002,52</b>	215.197	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>818.809,04</b>	<b>982.500,00</b>	<b>788.752,35</b>	<b>193.748</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-673.758,48</b>	<b>-854.500,00</b>	<b>-663.324,92</b>	<b>-191.175</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.318,58	4.000,00	<b>1.596,96</b>	2.403	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>12.318,58</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.596,96</b>	<b>2.403</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-12.318,58</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-1.596,96</b>	<b>-2.403</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>10.285.746,04</b>	-10.285.746	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>11.622.405,20</b>	-11.622.405	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.336.659,16</b>	<b>1.336.659</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-686.077,06</b>	<b>-858.500,00</b>	<b>-2.001.581,04</b>	<b>1.143.081</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11182</b>	Zahlungsverkehr und Vollstreckung	Frau Landsberger

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.437,00	109.300,00	109.439,00	-139	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	951.972,87	974.000,00	1.040.677,00	-66.677	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.156,84	188.000,00	193.987,20	-5.987	
45	7	+ sonstige Erträge	409,53	0,00	32,96	-33	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	1.241.976,24	1.271.300,00	1.344.136,16	-72.836	
50	11	Personalaufwendungen	941.123,89	969.100,00	956.021,01	13.079	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.459.357,20	3.039.460,80	3.559.829,47	-520.369	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.261.782,38	1.121.000,00	1.882.469,88	-761.470	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10.714,70	64.500,00	39.354,92	25.145	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.672.978,17	5.194.060,80	6.437.675,28	-1.243.614	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.431.001,93	-3.922.760,80	-5.093.539,12	1.170.778	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.431.001,93	-3.922.760,80	-5.093.539,12	1.170.778	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.362,60	8.000,00	7.362,60	637	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.176,19	39.500,00	43.418,71	-3.919	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.467.815,52	-3.954.260,80	-5.129.595,23	1.175.334	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11184	Grundvermögensmanagement

Frau Kösling

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	951.688,04	974.000,00	1.027.260,80	-53.261	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.004,10	188.000,00	194.961,47	-6.961	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.131.692,14</b>	<b>1.162.000,00</b>	<b>1.222.222,27</b>	<b>-60.222</b>	
70	10	Personalauszahlungen	938.844,25	969.100,00	956.073,36	13.027	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.377.326,50	3.059.639,93	3.518.946,78	-459.307	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	11.262,53	64.500,00	36.614,13	27.886	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>2.327.433,28</b>	<b>4.093.239,93</b>	<b>4.511.634,27</b>	<b>-418.394</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-1.195.741,14</b>	<b>-2.931.239,93</b>	<b>-3.289.412,00</b>	<b>358.172</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	31.803,20	0,00	5.464,01	-5.464	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>31.803,20</b>	<b>0,00</b>	<b>5.464,01</b>	<b>-5.464</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	300.736,85	81.936,74	79.356,14	2.581	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.167,30	800.100,00	240.090,04	560.010	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.344.838,78	1.412.578,64	828.544,74	584.034	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>1.683.742,93</b>	<b>2.294.615,38</b>	<b>1.147.990,92</b>	<b>1.146.624</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-1.651.939,73</b>	<b>-2.294.615,38</b>	<b>-1.142.526,91</b>	<b>-1.152.088</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-8.633,05	8.633	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.633,05</b>	<b>-8.633</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-2.847.680,87</b>	<b>-5.225.855,31</b>	<b>-4.423.305,86</b>	<b>-802.549</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11184</b>	Grundvermögensmanagement	Frau Kösling

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.340,00	0,00	38.450,00	-38.450	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>31.340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.450,00</b>	<b>-38.450</b>	
50	11	Personalaufwendungen	187.426,79	198.300,00	211.013,49	-12.713	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.879,88	3.600,00	3.276,19	324	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	644,80	600,00	862,80	-263	0
53	15	+ Transferaufwendungen	31.340,00	0,00	37.450,00	-37.450	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.291,59	14.800,00	7.789,79	7.010	6.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>223.583,06</b>	<b>217.300,00</b>	<b>260.392,27</b>	<b>-43.092</b>	<b>6.500</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-192.243,06</b>	<b>-217.300,00</b>	<b>-221.942,27</b>	<b>4.642</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-192.243,06</b>	<b>-217.300,00</b>	<b>-221.942,27</b>	<b>4.642</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.182,40	4.100,00	4.267,37	-167	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-196.425,46</b>	<b>-221.400,00</b>	<b>-226.209,64</b>	<b>4.810</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11191	Schulaufsicht

Frau von der Heyde

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.340,00	0,00	<b>38.450,00</b>	-38.450	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.450,00</b>	<b>-38.450</b>	
70	10	Personalauszahlungen	186.962,47	198.300,00	<b>211.199,94</b>	-12.900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.879,88	3.600,00	<b>3.080,59</b>	519	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	31.340,00	0,00	<b>37.450,00</b>	-37.450	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.320,79	14.800,00	<b>8.070,11</b>	6.730	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>222.503,14</b>	<b>216.700,00</b>	<b>259.800,64</b>	<b>-43.101</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-191.163,14</b>	<b>-216.700,00</b>	<b>-221.350,64</b>	<b>4.651</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.109,62	0,00	<b>3.897,63</b>	-3.898	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>4.109,62</b>	<b>0,00</b>	<b>3.897,63</b>	<b>-3.898</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-4.109,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.897,63</b>	<b>3.898</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-195.272,76</b>	<b>-216.700,00</b>	<b>-225.248,27</b>	<b>8.548</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11191</b>	Schulaufsicht	Frau von der Heyde

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11192	Kommunal- und Verbandsaufsicht

Herr Kracht

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0</b>	
50	11	Personalaufwendungen	142.684,13	154.000,00	148.377,14	5.623	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	531,58	1.600,00	551,16	1.049	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	169,36	500,00	169,35	331	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.204,76	2.900,00	1.646,94	1.253	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>144.589,83</b>	<b>159.000,00</b>	<b>150.744,59</b>	<b>8.255</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-141.589,83</b>	<b>-156.000,00</b>	<b>-147.744,59</b>	<b>-8.255</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-141.589,83</b>	<b>-156.000,00</b>	<b>-147.744,59</b>	<b>-8.255</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.358,10	5.000,00	4.841,66	158	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-145.947,93</b>	<b>-161.000,00</b>	<b>-152.586,25</b>	<b>-8.414</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11192	Kommunal- und Verbandsaufsicht

Herr Kracht

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	3.000,00	<b>3.000,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	143.170,55	154.000,00	<b>148.430,76</b>	5.569	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	531,58	1.600,00	<b>551,16</b>	1.049	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.263,75	2.900,00	<b>2.092,77</b>	807	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>144.965,88</b>	<b>158.500,00</b>	<b>151.074,69</b>	<b>7.425</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-141.965,88</b>	<b>-155.500,00</b>	<b>-148.074,69</b>	<b>-7.425</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.100,00	<b>0,00</b>	1.100	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.100</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	112.065.825,99	0,00	<b>123.005.502,31</b>	-123.005.502	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	112.065.826,00	0,00	<b>123.005.502,31</b>	-123.005.502	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>-0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-141.965,89</b>	<b>-156.600,00</b>	<b>-148.074,69</b>	<b>-8.525</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	<b>11192</b>	Kommunal- und Verbandsaufsicht	Herr Kracht

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.735,28	12.000,00	0,00	12.000	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>20.735,28</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000</b>	
50	11	Personalaufwendungen	7.985,09	8.500,00	8.358,30	142	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.421,20	15.000,00	119,00	14.881	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	15.176,04	8.600,00	3.653,71	4.946	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>44.582,33</b>	<b>32.100,00</b>	<b>12.131,01</b>	<b>19.969</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-23.847,05</b>	<b>-20.100,00</b>	<b>-12.131,01</b>	<b>-7.969</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-23.847,05</b>	<b>-20.100,00</b>	<b>-12.131,01</b>	<b>-7.969</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.391,45	400,00	2.624,82	-2.225	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-42.238,50</b>	<b>-20.500,00</b>	<b>-14.755,83</b>	<b>-5.744</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12110	Wahlen und Abstimmungen

Herr Kracht

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.172,88	12.000,00	0,00	12.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.172,88</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000</b>	
70	10	Personalauszahlungen	7.995,15	8.500,00	8.370,78	129	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.421,20	15.000,00	119,00	14.881	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	15.176,04	8.600,00	3.653,71	4.946	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>44.592,39</b>	<b>32.100,00</b>	<b>12.143,49</b>	<b>19.957</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-28.419,51</b>	<b>-20.100,00</b>	<b>-12.143,49</b>	<b>-7.957</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	37.536,39	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	37.536,39	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-28.419,51</b>	<b>-20.100,00</b>	<b>-12.143,49</b>	<b>-7.957</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12110</b>	Wahlen und Abstimmungen	Herr Kracht

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	712.386,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>712.386,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
50	11	Personalaufwendungen	351.167,14	16.700,00	20.508,83	-3.809	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.487,00	0,00	3.206,21	-3.206	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	6.572,37	6.300,00	0,00	6.300	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	204.191,65	0,00	69.900,98	-69.901	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>607.418,16</b>	<b>23.000,00</b>	<b>93.616,02</b>	<b>-70.616</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>104.967,84</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-93.616,02</b>	<b>70.616</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>104.967,84</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-93.616,02</b>	<b>70.616</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.334,86	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>101.632,98</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-93.616,02</b>	<b>70.616</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12120	Volkszählung

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	712.386,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>712.386,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	348.007,92	16.700,00	<b>23.940,78</b>	-7.241	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.219,25	0,00	<b>3.473,96</b>	-3.474	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	204.027,75	0,00	<b>8.008,96</b>	-8.009	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>597.254,92</b>	<b>16.700,00</b>	<b>35.423,70</b>	<b>-18.724</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>115.131,08</b>	<b>-16.700,00</b>	<b>-35.423,70</b>	<b>18.724</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.496,80	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>4.496,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-4.496,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>110.634,28</b>	<b>-16.700,00</b>	<b>-35.423,70</b>	<b>18.724</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12120</b>	Volkszählung	Frau Berger-Pätau

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.240,00	21.200,00	<b>21.180,00</b>	20	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.070.799,61	1.146.100,00	<b>962.049,78</b>	184.050	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.466,68	4.000,00	<b>-7.912,51</b>	11.913	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.010.191,59	988.100,00	<b>978.226,17</b>	9.874	
45	7	+ sonstige Erträge	5.879.417,17	5.810.000,00	<b>5.403.723,68</b>	406.276	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>	<b>8.002.181,69</b>	<b>7.969.400,00</b>	<b>7.357.267,12</b>	<b>612.133</b>	
50	11	Personalaufwendungen	1.952.232,43	1.983.800,00	<b>1.934.642,60</b>	49.157	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.101.118,54	3.047.450,00	<b>3.148.749,66</b>	-101.300	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	350.861,39	167.500,00	<b>317.742,38</b>	-150.242	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	281.291,01	338.300,00	<b>316.113,80</b>	22.186	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>5.685.503,37</b>	<b>5.537.050,00</b>	<b>5.717.248,44</b>	<b>-180.198</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>2.316.678,32</b>	<b>2.432.350,00</b>	<b>1.640.018,68</b>	<b>792.331</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>2.316.678,32</b>	<b>2.432.350,00</b>	<b>1.640.018,68</b>	<b>792.331</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.175,79	67.200,00	<b>76.834,47</b>	-9.634	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>2.241.502,53</b>	<b>2.365.150,00</b>	<b>1.563.184,21</b>	<b>801.966</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	in EUR
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte.6)	
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.022.176,13	1.146.100,00	<b>936.388,73</b>	209.711	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	87,03	4.000,00	<b>6.147,31</b>	-2.147	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.084.008,04	988.100,00	<b>955.309,56</b>	32.790	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	5.532.866,50	5.810.000,00	<b>5.209.892,26</b>	600.108	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.639.137,70</b>	<b>7.948.200,00</b>	<b>7.107.737,86</b>	<b>840.462</b>	
70	10	Personalauszahlungen	1.952.568,31	1.983.800,00	<b>1.936.191,14</b>	47.609	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.751.026,04	3.047.450,00	<b>2.985.101,55</b>	62.348	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	322.251,14	338.300,00	<b>312.778,88</b>	25.521	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>6.025.845,49</b>	<b>5.369.550,00</b>	<b>5.234.071,57</b>	<b>135.478</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>1.613.292,21</b>	<b>2.578.650,00</b>	<b>1.873.666,29</b>	<b>704.984</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	19.500,00	97.700,00	<b>6.300,00</b>	91.400	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>19.500,00</b>	<b>97.700,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>91.400</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.654,64	10.000,00	<b>2.370,72</b>	7.629	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>22.654,64</b>	<b>10.000,00</b>	<b>2.370,72</b>	<b>7.629</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-3.154,64</b>	<b>87.700,00</b>	<b>3.929,28</b>	<b>83.771</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>1.610.137,57</b>	<b>2.666.350,00</b>	<b>1.877.595,57</b>	<b>788.754</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12211</b>	Bußgeldstelle und Überwachung des fließenden Verkehrs der Kreise Dithmarschen und Steinburg	Herr Pieper

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.681,56	85.000,00	131.415,76	-46.416	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	30,00	-30	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	115.681,56	85.000,00	131.445,76	-46.446	
50	11	Personalaufwendungen	198.743,22	194.900,00	199.979,35	-5.079	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.830,13	7.400,00	9.088,70	-1.689	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.068,67	4.200,00	4.027,66	172	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	18.789,72	14.600,00	19.031,38	-4.431	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	227.431,74	221.100,00	232.127,09	-11.027	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-111.750,18	-136.100,00	-100.681,33	-35.419	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-111.750,18	-136.100,00	-100.681,33	-35.419	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.036,95	3.600,00	5.003,25	-1.403	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-115.787,13	-139.700,00	-105.684,58	-34.015	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12213	Jagd- und Waffenanlegenheiten

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.963,94	85.000,00	<b>131.851,93</b>	-46.852	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>114.963,94</b>	<b>85.000,00</b>	<b>131.851,93</b>	<b>-46.852</b>	
70	10	Personalauszahlungen	198.794,12	194.900,00	<b>200.035,94</b>	-5.136	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.186,86	7.400,00	<b>9.975,75</b>	-2.576	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	19.016,15	14.100,00	<b>19.588,35</b>	-5.488	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>223.997,13</b>	<b>216.400,00</b>	<b>229.600,04</b>	<b>-13.200</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-109.033,19</b>	<b>-131.400,00</b>	<b>-97.748,11</b>	<b>-33.652</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.630,03	1.900,00	<b>1.684,60</b>	215	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>1.630,03</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.684,60</b>	<b>215</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-1.630,03</b>	<b>-1.900,00</b>	<b>-1.684,60</b>	<b>-215</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-110.663,22</b>	<b>-133.300,00</b>	<b>-99.432,71</b>	<b>-33.867</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12213</b>	Jagd- und Waffenangelegenheiten	Frau Storm

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490,68	0,00	<b>688,10</b>	-688	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>	<b>490,68</b>	<b>0,00</b>	<b>688,10</b>	<b>-688</b>	
50	11	Personalaufwendungen	128.396,27	132.100,00	<b>129.243,18</b>	2.857	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.900,18	800,00	<b>825,40</b>	-25	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.287,40	1.400,00	<b>1.287,39</b>	113	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	55.805,58	59.900,00	<b>56.483,25</b>	3.417	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>187.389,43</b>	<b>194.200,00</b>	<b>187.839,22</b>	<b>6.361</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-186.898,75</b>	<b>-194.200,00</b>	<b>-187.151,12</b>	<b>-7.049</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-186.898,75</b>	<b>-194.200,00</b>	<b>-187.151,12</b>	<b>-7.049</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.526,18	2.600,00	<b>2.605,86</b>	-6	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-189.424,93</b>	<b>-196.800,00</b>	<b>-189.756,98</b>	<b>-7.043</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	(Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490,68	0,00	688,10	-688	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>490,68</b>	<b>0,00</b>	<b>688,10</b>	<b>-688</b>	
70	10	Personalauszahlungen	128.426,96	132.100,00	129.272,22	2.828	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.905,28	800,00	825,40	-25	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	55.785,48	59.900,00	56.526,45	3.374	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>186.117,72</b>	<b>192.800,00</b>	<b>186.624,07</b>	<b>6.176</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-185.627,04</b>	<b>-192.800,00</b>	<b>-185.935,97</b>	<b>-6.864</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-185.627,04</b>	<b>-192.800,00</b>	<b>-185.935,97</b>	<b>-6.864</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12214</b>	Fachaufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden und Standesämter	Frau Storm

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich

1

Zentrale Verwaltung

Produktbereich

12

Sicherheit und Ordnung

Produkt

12215

Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer/ innen, Nicht EU-Ausländer/innen

Frau Frank

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.168,90	105.000,00	105.285,54	-286	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.822,35	100.000,00	151.722,70	-51.723	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.669,50	1.207.600,00	1.226.305,72	-18.706	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	52,91	-53	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>235.660,75</b>	<b>1.412.600,00</b>	<b>1.483.366,87</b>	<b>-70.767</b>	
50	11	Personalaufwendungen	965.654,58	1.256.400,00	1.346.303,30	-89.903	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.535.106,07	253.600,00	311.545,50	-57.946	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	20.207,62	18.900,00	20.324,99	-1.425	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	96.397,32	104.100,00	106.894,71	-2.795	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.617.365,59</b>	<b>1.633.000,00</b>	<b>1.785.068,50</b>	<b>-152.069</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-2.381.704,84</b>	<b>-220.400,00</b>	<b>-301.701,63</b>	<b>81.302</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-2.381.704,84</b>	<b>-220.400,00</b>	<b>-301.701,63</b>	<b>81.302</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.164,53	15.900,00	24.108,76	-8.209	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-2.399.869,37</b>	<b>-236.300,00</b>	<b>-325.810,39</b>	<b>89.510</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12215	Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer/ innen, Nicht EU-Ausländer/innen	Frau Frank

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.168,90	105.000,00	<b>110.170,00</b>	-5.170	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.975,35	100.000,00	<b>151.563,95</b>	-51.564	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.744,50	1.207.600,00	<b>19.927,98</b>	1.187.672	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>235.888,75</b>	<b>1.412.600,00</b>	<b>281.661,93</b>	<b>1.130.938</b>	
70	10	Personalauszahlungen	963.671,38	1.256.400,00	<b>1.342.348,63</b>	-85.949	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.520.363,76	253.600,00	<b>227.017,93</b>	26.582	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	127.519,71	104.100,00	<b>103.411,33</b>	689	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>2.611.554,85</b>	<b>1.614.100,00</b>	<b>1.672.777,89</b>	<b>-58.678</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-2.375.666,10</b>	<b>-201.500,00</b>	<b>-1.391.115,96</b>	<b>1.189.616</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.651,61	7.000,00	<b>6.621,18</b>	379	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>64.651,61</b>	<b>7.000,00</b>	<b>6.621,18</b>	<b>379</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-64.651,61</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-6.621,18</b>	<b>-379</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-2.440.317,71</b>	<b>-208.500,00</b>	<b>-1.397.737,14</b>	<b>1.189.237</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12215</b>	Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer/ innen, Nicht EU-Ausländer/innen	Frau Frank

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.565,24	65.000,00	95.096,03	-30.096	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.794,20	4.400,00	21.286,48	-16.886	
45	7	+ sonstige Erträge	1.760,92	0,00	16.067,89	-16.068	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>108.120,36</b>	<b>69.400,00</b>	<b>134.450,40</b>	<b>-65.050</b>	
50	11	Personalaufwendungen	1.259.344,57	1.346.600,00	1.290.264,81	56.335	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.730,70	182.400,00	174.823,26	7.577	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.150,06	7.400,00	7.610,60	-211	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	27.744,57	64.200,00	26.174,05	38.026	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.455.969,90</b>	<b>1.600.600,00</b>	<b>1.498.872,72</b>	<b>101.727</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-1.347.849,54</b>	<b>-1.531.200,00</b>	<b>-1.364.422,32</b>	<b>-166.778</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-1.347.849,54</b>	<b>-1.531.200,00</b>	<b>-1.364.422,32</b>	<b>-166.778</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.357,08	76.500,00	78.048,25	-1.548	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-1.406.206,62</b>	<b>-1.607.700,00</b>	<b>-1.442.470,57</b>	<b>-165.229</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12221	Tierseuchenbekämpfung, Tierschutz, Lebensmittelüberwachung	Frau Dr. Hein

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	0,00	<b>2.000,00</b>	-2.000	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.929,90	65.000,00	<b>95.712,02</b>	-30.712	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.015,98	4.400,00	<b>21.286,48</b>	-16.886	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	982,37	0,00	<b>6.299,40</b>	-6.299	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>99.928,25</b>	<b>69.400,00</b>	<b>125.297,90</b>	<b>-55.898</b>	
70	10	Personalauszahlungen	1.257.602,80	1.346.600,00	<b>1.289.472,20</b>	57.128	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.510,60	182.400,00	<b>169.713,33</b>	12.687	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	27.464,36	64.200,00	<b>26.509,94</b>	37.690	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.454.577,76</b>	<b>1.593.200,00</b>	<b>1.485.695,47</b>	<b>107.505</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-1.354.649,51</b>	<b>-1.523.800,00</b>	<b>-1.360.397,57</b>	<b>-163.402</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.132,39	8.800,00	<b>5.714,60</b>	3.085	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.132,39</b>	<b>8.800,00</b>	<b>5.714,60</b>	<b>3.085</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.132,39</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-5.714,60</b>	<b>-3.085</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-1.356.781,90</b>	<b>-1.532.600,00</b>	<b>-1.366.112,17</b>	<b>-166.488</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12221</b>	Tierseuchenbekämpfung, Tierschutz, Lebensmittelüberwachung	Frau Dr. Hein

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich

1

Zentrale Verwaltung

Produktbereich

12

Sicherheit und Ordnung

Produkt

12222

Fleischüberwachung/Gesundheitlicher Verbraucherschutz

Frau Dr. Hein

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.113,50	1.100,00	1.258,00	-158	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.822,96	56.000,00	55.947,58	52	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>59.936,46</b>	<b>57.100,00</b>	<b>57.205,58</b>	<b>-106</b>	
50	11	Personalaufwendungen	132.881,28	168.900,00	169.526,91	-627	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.265,35	3.050,00	1.771,08	1.279	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.989,01	15.600,00	10.507,47	5.093	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>147.135,64</b>	<b>187.550,00</b>	<b>181.805,46</b>	<b>5.745</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-87.199,18</b>	<b>-130.450,00</b>	<b>-124.599,88</b>	<b>-5.850</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-87.199,18</b>	<b>-130.450,00</b>	<b>-124.599,88</b>	<b>-5.850</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.132,45	7.300,00	8.402,36	-1.102	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-93.331,63</b>	<b>-137.750,00</b>	<b>-133.002,24</b>	<b>-4.748</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.113,50	1.100,00	<b>1.258,00</b>	-158	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.524,90	56.000,00	<b>55.028,37</b>	972	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>57.638,40</b>	<b>57.100,00</b>	<b>56.286,37</b>	<b>814</b>	
70	10	Personalauszahlungen	132.467,48	168.900,00	<b>168.594,18</b>	306	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.318,19	3.050,00	<b>1.507,02</b>	1.543	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.812,31	15.600,00	<b>10.506,39</b>	5.094	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>146.597,98</b>	<b>187.550,00</b>	<b>180.607,59</b>	<b>6.942</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-88.959,58</b>	<b>-130.450,00</b>	<b>-124.321,22</b>	<b>-6.129</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-88.959,58</b>	<b>-130.450,00</b>	<b>-124.321,22</b>	<b>-6.129</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12222</b>	Fleischüberwachung/Gesundheitlicher Verbraucherschutz	Frau Dr. Hein

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.807,11	10.000,00	11.139,51	-1.140	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	535,18	1.000,00	0,00	1.000	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>12.342,29</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.139,51</b>	<b>-140</b>	
50	11	Personalaufwendungen	224.730,32	222.500,00	222.982,65	-483	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.644,35	3.900,00	1.721,57	2.178	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	449,21	500,00	954,65	-455	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.646,73	4.800,00	3.051,63	1.748	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>230.470,61</b>	<b>231.700,00</b>	<b>228.710,50</b>	<b>2.990</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-218.128,32</b>	<b>-220.700,00</b>	<b>-217.570,99</b>	<b>-3.129</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-218.128,32</b>	<b>-220.700,00</b>	<b>-217.570,99</b>	<b>-3.129</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.129,88	11.500,00	11.240,86	259	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-229.258,20</b>	<b>-232.200,00</b>	<b>-228.811,85</b>	<b>-3.388</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.373,52	10.000,00	<b>11.920,96</b>	-1.921	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	730,59	1.000,00	<b>322,18</b>	678	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.104,11</b>	<b>11.000,00</b>	<b>12.243,14</b>	<b>-1.243</b>	
70	10	Personalauszahlungen	224.739,56	222.500,00	<b>222.982,91</b>	-483	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.644,35	3.900,00	<b>1.721,57</b>	2.178	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.358,78	4.800,00	<b>2.901,90</b>	1.898	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>229.742,69</b>	<b>231.200,00</b>	<b>227.606,38</b>	<b>3.594</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-217.638,58</b>	<b>-220.200,00</b>	<b>-215.363,24</b>	<b>-4.837</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	28.500,00	<b>25.819,92</b>	2.680	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>25.819,92</b>	<b>2.680</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-25.819,92</b>	<b>-2.680</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-217.638,58</b>	<b>-248.700,00</b>	<b>-241.183,16</b>	<b>-7.517</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12231</b>	Verkehrslenkung und -sicherung	Frau Stahl

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172,00	100,00	175,00	-75	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.283.148,47	1.450.000,00	1.367.861,70	82.138	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.863,00	1.600,00	1.691,04	-91	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	39,20	-39	
45	7	+ sonstige Erträge	30.101,77	4.000,00	24.495,50	-20.496	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>1.315.285,24</b>	<b>1.455.700,00</b>	<b>1.394.262,44</b>	<b>61.438</b>	
50	11	Personalaufwendungen	775.045,42	806.400,00	752.372,76	54.027	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.934,45	179.400,00	154.440,54	24.959	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	19.902,92	2.100,00	21.057,25	-18.957	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	84.971,03	95.000,00	74.292,17	20.708	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.046.853,82</b>	<b>1.082.900,00</b>	<b>1.002.162,72</b>	<b>80.737</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>268.431,42</b>	<b>372.800,00</b>	<b>392.099,72</b>	<b>-19.300</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>268.431,42</b>	<b>372.800,00</b>	<b>392.099,72</b>	<b>-19.300</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.960,24	49.800,00	48.639,62	1.160	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>220.471,18</b>	<b>323.000,00</b>	<b>343.460,10</b>	<b>-20.460</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12232	Kraftfahrzeug-Zulassung

Frau Matzick

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.285.652,52	1.450.000,00	1.375.707,14	74.293	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.863,00	1.600,00	1.691,04	-91	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	39,20	-39	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	5.694,65	4.000,00	4.626,84	-627	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.293.210,17</b>	<b>1.455.600,00</b>	<b>1.382.064,22</b>	<b>73.536</b>	
70	10	Personalauszahlungen	773.609,04	806.400,00	753.554,22	52.846	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.322,53	179.400,00	155.031,94	24.368	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	93.370,46	95.000,00	86.511,77	8.488	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.033.302,03</b>	<b>1.080.800,00</b>	<b>995.097,93</b>	<b>85.702</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>259.908,14</b>	<b>374.800,00</b>	<b>386.966,29</b>	<b>-12.166</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.178,72	1.700,00	612,25	1.088	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>5.178,72</b>	<b>1.700,00</b>	<b>612,25</b>	<b>1.088</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-5.178,72</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>-612,25</b>	<b>-1.088</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	38.715,00	0,00	41.172,96	-41.173	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	38.534,40	0,00	43.610,10	-43.610	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>180,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.437,14</b>	<b>2.437</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>254.910,02</b>	<b>373.100,00</b>	<b>383.916,90</b>	<b>-10.817</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12232</b>	Kraftfahrzeug-Zulassung	Frau Matzick

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	364.767,06	402.400,00	398.947,05	3.453	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	3.558,57	800,00	3.007,53	-2.208	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>368.325,63</b>	<b>403.200,00</b>	<b>401.954,58</b>	<b>1.245</b>	
50	11	Personalaufwendungen	466.986,10	528.400,00	520.785,73	7.614	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.669,93	61.200,00	82.125,08	-20.925	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.772,18	3.600,00	4.213,97	-614	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	43.903,76	44.600,00	47.832,18	-3.232	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>584.331,97</b>	<b>637.800,00</b>	<b>654.956,96</b>	<b>-17.157</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-216.006,34</b>	<b>-234.600,00</b>	<b>-253.002,38</b>	<b>18.402</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-216.006,34</b>	<b>-234.600,00</b>	<b>-253.002,38</b>	<b>18.402</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.847,58	29.400,00	31.916,32	-2.516	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-242.853,92</b>	<b>-264.000,00</b>	<b>-284.918,70</b>	<b>20.919</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12233	Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Herr Demmer

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	365.650,76	402.400,00	<b>388.085,47</b>	14.315	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.015,09	800,00	<b>1.046,18</b>		-246
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>366.665,85</b>	<b>403.200,00</b>	<b>389.131,65</b>	<b>14.068</b>	
70	10	Personalauszahlungen	466.167,56	528.400,00	<b>520.882,41</b>	7.518	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.873,53	61.200,00	<b>81.513,74</b>		-20.314
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	49.401,08	44.600,00	<b>45.392,28</b>		-792
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>587.442,17</b>	<b>634.200,00</b>	<b>647.788,43</b>	<b>-13.588</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-220.776,32</b>	<b>-231.000,00</b>	<b>-258.656,78</b>	<b>27.657</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.565,77	7.000,00	<b>9.491,30</b>		-2.491
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>3.565,77</b>	<b>7.000,00</b>	<b>9.491,30</b>	<b>-2.491</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-3.565,77</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-9.491,30</b>	<b>2.491</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-224.342,09</b>	<b>-238.000,00</b>	<b>-268.148,08</b>	<b>30.148</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12233</b>	Fahrerlaubnisse und Fahrschulen	Herr Demmer

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.022,18	44.900,00	89.428,47	-44.528	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>79.022,18</b>	<b>44.900,00</b>	<b>89.428,47</b>	<b>-44.528</b>	
50	11	Personalaufwendungen	105.157,53	110.000,00	106.736,09	3.264	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148,75	3.200,00	0,00	3.200	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	118,95	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.153,52	1.400,00	1.176,73	223	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>106.578,75</b>	<b>114.600,00</b>	<b>107.912,82</b>	<b>6.687</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-27.556,57</b>	<b>-69.700,00</b>	<b>-18.484,35</b>	<b>-51.216</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-27.556,57</b>	<b>-69.700,00</b>	<b>-18.484,35</b>	<b>-51.216</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.057,09	5.300,00	5.260,24	40	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-32.613,66</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-23.744,59</b>	<b>-51.255</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12234	Personen- und Güterbeförderung

Herr Günsel

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.865,28	44.900,00	<b>79.928,57</b>	-35.029	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.865,28</b>	<b>44.900,00</b>	<b>79.928,57</b>	<b>-35.029</b>	
70	10	Personalauszahlungen	105.179,10	110.000,00	<b>106.736,69</b>	3.263	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148,75	3.200,00	<b>0,00</b>	3.200	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.216,32	1.400,00	<b>1.108,93</b>	291	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>106.544,17</b>	<b>114.600,00</b>	<b>107.845,62</b>	<b>6.754</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-17.678,89</b>	<b>-69.700,00</b>	<b>-27.917,05</b>	<b>-41.783</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	<b>0,00</b>	10.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-17.678,89</b>	<b>-79.700,00</b>	<b>-27.917,05</b>	<b>-51.783</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12234</b>	Personen- und Güterbeförderung	Herr Günsel

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12235	Erteilung von Schwerlastgenehmigungen

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	28,47	-28	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	28,47	-28	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	28,47	-28	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	28,47	-28	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0,00	28,47	-28	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12235	Erteilung von Schwerlastgenehmigungen

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	(Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	26.358,47	-26.358	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.358,47</b>	<b>-26.358</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.358,47</b>	<b>-26.358</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.358,47</b>	<b>-26.358</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	<b>12235</b>	Erteilung von Schwerlastgenehmigungen

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	676.243,12	629.200,00	686.252,41	-57.052	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.285,19	8.800,00	8.981,70	-182	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.548,41	71.200,00	67.048,45	4.152	
45	7	+ sonstige Erträge	107.188,35	0,00	126.290,51	-126.291	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>862.265,07</b>	<b>709.200,00</b>	<b>888.573,07</b>	<b>-179.373</b>	
50	11	Personalaufwendungen	109.994,84	112.300,00	110.508,60	1.791	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.116,44	423.900,00	358.187,33	65.713	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	611.429,63	581.200,00	675.218,22	-94.018	0
53	15	+ Transferaufwendungen	550.358,99	610.500,00	586.109,52	24.390	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	758.070,45	810.400,00	796.037,75	14.362	37.600
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.328.970,35</b>	<b>2.538.300,00</b>	<b>2.526.061,42</b>	<b>12.239</b>	<b>37.600</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-1.466.705,28</b>	<b>-1.829.100,00</b>	<b>-1.637.488,35</b>	<b>-191.612</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-1.466.705,28</b>	<b>-1.829.100,00</b>	<b>-1.637.488,35</b>	<b>-191.612</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.765,79	19.800,00	22.233,08	-2.433	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-1.486.471,07</b>	<b>-1.848.900,00</b>	<b>-1.659.721,43</b>	<b>-189.179</b>	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12610	Abwehrender Brandschutz

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.277,87	188.000,00	192.343,65	-4.344	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.831,54	8.800,00	8.981,70	-182	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.548,41	71.200,00	67.048,45	4.152	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>278.657,82</b>	<b>268.000,00</b>	<b>268.373,80</b>	<b>-374</b>	
70	10	Personalauszahlungen	109.982,70	112.300,00	110.522,92	1.777	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	295.465,03	423.900,00	312.028,14	111.872	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	538.204,74	610.500,00	586.126,36	24.374	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	621.022,77	810.400,00	698.537,46	111.863	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.564.675,24</b>	<b>1.957.100,00</b>	<b>1.707.214,88</b>	<b>249.885</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-1.286.017,42</b>	<b>-1.689.100,00</b>	<b>-1.438.841,08</b>	<b>-250.259</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	348.691,09	0,00	543.002,61	-543.003	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	5.500,00	-5.500	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>348.691,09</b>	<b>0,00</b>	<b>548.502,61</b>	<b>-548.503</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	317.839,07	0,00	552.235,43	-552.235	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	163.765,56	591.300,00	541.174,79	50.125	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	463.363,15	2.063.263,69	1.224.009,48	839.254	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>944.967,78</b>	<b>2.654.563,69</b>	<b>2.317.419,70</b>	<b>337.144</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-596.276,69</b>	<b>-2.654.563,69</b>	<b>-1.768.917,09</b>	<b>-885.647</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-388.491,78	388.492	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-388.491,78</b>	<b>388.492</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-1.882.294,11</b>	<b>-4.343.663,69</b>	<b>-3.596.249,95</b>	<b>-747.414</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12610</b>	Abwehrender Brandschutz	Herr Jürgens

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.694,00	122.200,00	183.979,00	-61.779	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.940,51	0,00	2.392,63	-2.393	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.180,51	51.000,00	98.389,54	-47.390	
45	7	+ sonstige Erträge	84.380,33	0,00	123.836,75	-123.837	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	319.195,35	173.200,00	408.597,92	-235.398	
50	11	Personalaufwendungen	288.358,93	336.300,00	336.465,33	-165	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.754,88	295.900,00	313.812,99	-17.913	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	417.086,43	424.300,00	458.308,86	-34.009	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	268.768,84	238.900,00	381.144,98	-142.245	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.241.969,08	1.295.400,00	1.489.732,16	-194.332	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-922.773,73	-1.122.200,00	-1.081.134,24	-41.066	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-922.773,73	-1.122.200,00	-1.081.134,24	-41.066	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.734,11	600,00	2.758,36	-2.158	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-925.507,84	-1.122.800,00	-1.083.892,60	-38.907	

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12800	Katastrophenschutz

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.940,51	0,00	<b>2.392,63</b>	-2.393	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.243,59	51.000,00	<b>81.290,16</b>	-30.290	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>111.184,10</b>	<b>51.000,00</b>	<b>83.682,79</b>	<b>-32.683</b>	
70	10	Personalauszahlungen	287.703,27	336.300,00	<b>336.020,79</b>	279	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.060,38	295.900,00	<b>327.734,12</b>	-31.834	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	152.164,86	238.900,00	<b>203.457,90</b>	35.442	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>699.928,51</b>	<b>871.100,00</b>	<b>867.212,81</b>	<b>3.887</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-588.744,41</b>	<b>-820.100,00</b>	<b>-783.530,02</b>	<b>-36.570</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	123.462,68	0,00	<b>21.641,62</b>	-21.642	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	26.978,65	0,00	<b>5.732,99</b>	-5.733	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>150.441,33</b>	<b>0,00</b>	<b>27.374,61</b>	<b>-27.375</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	26.000,00	112.800,00	<b>103.586,28</b>	9.214	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	272.223,13	969.592,09	<b>766.787,63</b>	202.804	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>298.223,13</b>	<b>1.082.392,09</b>	<b>870.373,91</b>	<b>212.018</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-147.781,80</b>	<b>-1.082.392,09</b>	<b>-842.999,30</b>	<b>-239.393</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	262.000,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>262.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-474.526,21</b>	<b>-1.902.492,09</b>	<b>-1.626.529,32</b>	<b>-275.963</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	<b>12800</b>	Katastrophenschutz	Herr Jürgens

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21710	Kreiseigene Gymnasien

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.856,32	180.200,00	216.568,63	-36.369	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	17.472,32	38.500,00	19.398,42	19.102	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.909.543,73	5.043.600,00	5.084.604,29	-41.004	
45	7	+ sonstige Erträge	569,13	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	5.063.441,50	5.262.300,00	5.320.571,34	-58.271	
50	11	Personalaufwendungen	503.821,66	465.700,00	472.007,86	-6.308	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.267.639,18	2.184.957,68	2.182.362,50	2.595	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.122.453,21	1.105.400,00	1.180.220,68	-74.821	0
53	15	+ Transferaufwendungen	4.800,00	14.400,00	4.800,00	9.600	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	212.471,54	218.000,00	204.532,09	13.468	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.111.185,59	3.988.457,68	4.043.923,13	-55.465	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	952.255,91	1.273.842,32	1.276.648,21	-2.806	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	952.255,91	1.273.842,32	1.276.648,21	-2.806	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.141,60	6.300,00	4.033,50	2.267	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.142,22	4.200,00	3.603,07	597	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	953.255,29	1.275.942,32	1.277.078,64	-1.136	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21710	Kreiseigene Gymnasien

Frau Bienek

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.500,00	7.100,00	<b>104.613,88</b>	-97.514	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.052,73	38.500,00	<b>19.398,42</b>	19.102	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.392.617,76	5.043.600,00	<b>5.731.968,25</b>	-688.368	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.433.170,49</b>	<b>5.089.200,00</b>	<b>5.855.980,55</b>	<b>-766.781</b>	
70	10	Personalauszahlungen	503.573,68	465.700,00	<b>472.535,92</b>	-6.836	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.455.476,08	2.184.957,68	<b>2.167.312,68</b>	17.645	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	4.800,00	14.400,00	<b>4.800,00</b>	9.600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	213.621,52	218.000,00	<b>204.531,81</b>	13.468	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.177.471,28</b>	<b>2.883.057,68</b>	<b>2.849.180,41</b>	<b>33.877</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>3.255.699,21</b>	<b>2.206.142,32</b>	<b>3.006.800,14</b>	<b>-800.658</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	282.000,00	630.000,00	<b>1.079.560,67</b>	-449.561	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>282.000,00</b>	<b>630.000,00</b>	<b>1.079.560,67</b>	<b>-449.561</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	145.612,75	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	844.216,85	1.233.305,31	<b>667.440,15</b>	565.865	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.824.045,08	769.950,82	<b>521.492,59</b>	248.458	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.813.874,68</b>	<b>2.003.256,13</b>	<b>1.188.932,74</b>	<b>814.323</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.531.874,68</b>	<b>-1.373.256,13</b>	<b>-109.372,07</b>	<b>-1.263.884</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>-31.935,65</b>	31.936	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.935,65</b>	<b>-31.936</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>723.824,53</b>	<b>832.886,19</b>	<b>2.929.363,72</b>	<b>-2.096.478</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produkt	21710	Kreiseigene Gymnasien	Frau Bienek

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.332,00	41.500,00	24.693,73	16.806	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.450,00	8.000,00	4.345,00	3.655	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331.643,13	440.100,00	414.231,69	25.868	
45	7	+ sonstige Erträge	8.472,23	0,00	2.739,40	-2.739	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>371.897,36</b>	<b>489.600,00</b>	<b>446.009,82</b>	<b>43.590</b>	
50	11	Personalaufwendungen	1.602.739,58	1.697.400,00	1.705.298,03	-7.898	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	786.021,26	1.280.001,14	666.923,26	613.078	99.238
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	222.867,85	226.700,00	204.719,54	21.980	0
53	15	+ Transferaufwendungen	38.423,52	157.276,48	106.757,83	50.519	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	164.916,11	268.500,00	157.721,77	110.778	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.814.968,32</b>	<b>3.629.877,62</b>	<b>2.841.420,43</b>	<b>788.457</b>	<b>99.238</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-2.443.070,96</b>	<b>-3.140.277,62</b>	<b>-2.395.410,61</b>	<b>-744.867</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-2.443.070,96</b>	<b>-3.140.277,62</b>	<b>-2.395.410,61</b>	<b>-744.867</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	500,00	2.000,00	0,00	2.000	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.332,99	1.300,00	944,32	356	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-2.443.903,95</b>	<b>-3.139.577,62</b>	<b>-2.396.354,93</b>	<b>-743.223</b>	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Schulträgeraufgaben
Produkt	22110	Astrid-Lindgren-Schule

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.450,00	8.000,00	<b>4.345,00</b>		3.655
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	494.036,07	440.100,00	<b>446.193,16</b>		-6.093
65	7	+ sonstige Einzahlungen	5.472,68	0,00	<b>0,00</b>		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>503.958,75</b>	<b>448.100,00</b>	<b>450.538,16</b>		<b>-2.438</b>
70	10	Personalauszahlungen	1.601.064,25	1.697.400,00	<b>1.704.732,25</b>		-7.332
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	782.056,87	1.280.001,14	<b>662.140,23</b>		617.861
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	13.257,52	157.276,48	<b>131.923,83</b>		25.353
74	15	+ sonstige Auszahlungen	181.646,48	268.500,00	<b>175.232,25</b>		93.268
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>2.578.025,12</b>	<b>3.403.177,62</b>	<b>2.674.028,56</b>		<b>729.149</b>
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-2.074.066,37</b>	<b>-2.955.077,62</b>	<b>-2.223.490,40</b>		<b>-731.587</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.000,00	110.000,00	<b>685,88</b>		109.314
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>8.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>685,88</b>		<b>109.314</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	101.457,42	188.495,73	<b>81.051,14</b>		107.445
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.301,34	105.000,00	<b>33.011,24</b>		71.989
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>112.758,76</b>	<b>293.495,73</b>	<b>114.062,38</b>		<b>179.433</b>
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-104.758,76</b>	<b>-183.495,73</b>	<b>-113.376,50</b>		<b>-70.119</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-2.178.825,13</b>	<b>-3.138.573,35</b>	<b>-2.336.866,90</b>		<b>-801.706</b>

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	22	Schulträgeraufgaben	
Produkt	22110	Astrid-Lindgren-Schule	Frau Bienek

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Frau Paarmann

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.784,81	185.200,00	284.804,76	-99.605	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	236.784,81	185.200,00	284.804,76	-99.605	
50	11	Personalaufwendungen	19.639,43	20.600,00	19.504,25	1.096	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.794.059,83	4.550.100,00	4.499.784,63	50.315	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	890.395,97	2.950.200,00	3.117.158,83	-166.959	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	67.566,58	43.900,00	38.281,24	5.619	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.771.661,81	7.564.800,00	7.674.728,95	-109.929	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.534.877,00	-7.379.600,00	-7.389.924,19	10.324	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.534.877,00	-7.379.600,00	-7.389.924,19	10.324	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.382,33	81.600,00	72.211,33	9.389	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-4.585.259,33	-7.461.200,00	-7.462.135,52	936	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Frau Paarmann

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.529,48	185.200,00	320.112,08	-134.912	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>179.529,48</b>	<b>185.200,00</b>	<b>320.112,08</b>	<b>-134.912</b>	
70	10	Personalauszahlungen	19.644,10	20.600,00	19.509,98	1.090	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.760.876,89	4.550.100,00	4.030.767,07	519.333	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.029.851,44	2.950.200,00	2.874.342,42	75.858	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	31.508,20	43.900,00	74.339,62	-30.440	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>4.841.880,63</b>	<b>7.564.800,00</b>	<b>6.998.959,09</b>	<b>565.841</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-4.662.351,15</b>	<b>-7.379.600,00</b>	<b>-6.678.847,01</b>	<b>-700.753</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-4.662.351,15</b>	<b>-7.379.600,00</b>	<b>-6.678.847,01</b>	<b>-700.753</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben	
Produkt	24100	Schülerbeförderung	Frau Paarmann

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24210	Ausbildungsförderung

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	1.030,18	2.000,00	1.033,04	967	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	1.030,18	2.000,00	1.033,04	967	
50	11	Personalaufwendungen	135.625,31	106.300,00	98.320,83	7.979	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.151,57	8.700,00	4.709,27	3.991	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	46,16	100,00	46,17	54	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	342,88	1.300,00	318,88	981	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	142.165,92	116.400,00	103.395,15	13.005	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-141.135,74	-114.400,00	-102.362,11	-12.038	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-141.135,74	-114.400,00	-102.362,11	-12.038	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	449,97	700,00	373,27	327	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-141.585,71	-115.100,00	-102.735,38	-12.365	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24210	Ausbildungsförderung

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	515,09	2.000,00	0,00	2.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>515,09</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000</b>	
70	10	Personalauszahlungen	134.788,11	106.300,00	99.047,12	7.253	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.151,57	8.700,00	4.709,27	3.991	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	342,88	1.300,00	318,88	981	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>141.282,56</b>	<b>116.300,00</b>	<b>104.075,27</b>	<b>12.225</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-140.767,47</b>	<b>-114.300,00</b>	<b>-104.075,27</b>	<b>-10.225</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	5.750,00	0,00	805,00	-805	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	5.520,00	0,00	1.035,00	-1.035	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-230,00</b>	<b>230</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-140.537,47</b>	<b>-114.300,00</b>	<b>-104.305,27</b>	<b>-9.995</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben	
Produkt	24210	Ausbildungsförderung	Frau Holler

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24310	Schulpsychologischer Dienst

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	24.842,27	26.200,00	26.366,55	-167	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.609,34	50.800,00	39.193,51	11.606	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.292,78	2.500,00	2.292,80	207	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.968,62	2.600,00	2.762,44	-162	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	49.713,01	82.100,00	70.615,30	11.485	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-49.713,01	-82.100,00	-70.615,30	-11.485	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-49.713,01	-82.100,00	-70.615,30	-11.485	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.787,66	1.800,00	1.825,01	-25	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-51.500,67	-83.900,00	-72.440,31	-11.460	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24310	Schulpsychologischer Dienst

Frau Kock

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	24.781,15	26.200,00	26.406,18	-206	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.560,18	50.800,00	38.799,50	12.001	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.968,62	2.600,00	2.762,44	-162	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>48.309,95</b>	<b>79.600,00</b>	<b>67.968,12</b>	<b>11.632</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-48.309,95</b>	<b>-79.600,00</b>	<b>-67.968,12</b>	<b>-11.632</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-48.309,95</b>	<b>-79.600,00</b>	<b>-67.968,12</b>	<b>-11.632</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben	
Produkt	24310	Schulpsychologischer Dienst	Frau Kock

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft	
Produkt	25210	Dithmarscher Landesmuseum (einschl. Gemeinschaftsarchiv)	Frau Dr. Müller

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.691,00	52.400,00	53.329,00	-929	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000,00	14.322,00	5.678	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	11.642,13	16.200,00	12.986,11	3.214	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.277,79	50.300,00	54.841,83	-4.542	
45	7	+ sonstige Erträge	683,26	0,00	1.846,30	-1.846	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	121.294,18	138.900,00	137.325,24	1.575	
50	11	Personalaufwendungen	497.051,74	460.100,00	456.560,55	3.539	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295.314,60	1.702.245,00	1.158.003,32	544.242	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	120.886,81	129.800,00	122.064,88	7.735	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.337,02	12.900,00	9.455,95	3.444	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	1.000,00	5.000,00	1.000,00	4.000	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	920.590,17	2.305.045,00	1.746.084,70	558.960	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-799.295,99	-2.166.145,00	-1.608.759,46	-557.386	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-799.295,99	-2.166.145,00	-1.608.759,46	-557.386	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.807,53	4.200,00	3.741,46	459	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-802.103,52	-2.170.345,00	-1.612.500,92	-557.844	

Produktbereich	<b>2</b>	Schule und Kultur
Produktbereich	<b>25</b>	Kultur und Wissenschaft
Produkt	<b>25210</b>	Dithmarscher Landesmuseum (einschl. Gemeinschaftsarchiv)

Frau Dr. Müller

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
1	2	3	2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	(Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	Ermächtigungen in EUR
4	5	6	7	8			
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.100,00	25.600,00	25.900,00	-300	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000,00	700,00	19.300	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	11.576,13	16.200,00	13.032,10	3.168	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.698,58	50.300,00	54.841,83	-4.542	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>95.374,71</b>	<b>112.100,00</b>	<b>94.473,93</b>	<b>17.626</b>	
70	10	Personalauszahlungen	496.208,42	460.100,00	457.033,06	3.067	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	286.444,19	1.702.245,00	1.082.512,14	619.733	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.512,75	12.900,00	7.374,24	5.526	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>788.165,36</b>	<b>2.175.245,00</b>	<b>1.546.919,44</b>	<b>628.326</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-692.790,65</b>	<b>-2.063.145,00</b>	<b>-1.452.445,51</b>	<b>-610.699</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.286.948,42	2.931.212,46	3.189.963,98	-258.752	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>1.286.948,42</b>	<b>2.931.212,46</b>	<b>3.189.963,98</b>	<b>-258.752</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	10.000	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.248,47	42.800,00	88.619,49	-45.819	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.103.318,63	8.859.301,11	7.630.010,70	1.229.290	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.113.567,10</b>	<b>8.912.101,11</b>	<b>7.718.630,19</b>	<b>1.193.471</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-826.618,68</b>	<b>-5.980.888,65</b>	<b>-4.528.666,21</b>	<b>-1.452.222</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-24.772,30	24.772	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.772,30</b>	<b>-24.772</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-1.519.409,33</b>	<b>-8.044.033,65</b>	<b>-5.956.339,42</b>	<b>-2.087.694</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft	
Produkt	25210	Dithmarscher Landesmuseum (einschl. Gemeinschaftsarchiv)	Frau Dr. Müller

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produkt	26300	Musikschulen

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.402,12	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>-20.402,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
50	11	Personalaufwendungen	-177,40	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	421.943,52	541.200,00	531.660,24	9.540	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>421.766,12</b>	<b>541.200,00</b>	<b>531.660,24</b>	<b>9.540</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-442.168,24</b>	<b>-541.200,00</b>	<b>-531.660,24</b>	<b>-9.540</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-442.168,24</b>	<b>-541.200,00</b>	<b>-531.660,24</b>	<b>-9.540</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.952,60	8.300,00	4.033,50	4.267	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-446.120,84</b>	<b>-549.500,00</b>	<b>-535.693,74</b>	<b>-13.806</b>	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produkt	26300	Musikschulen

Frau Lohse

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	(Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	442.345,64	541.200,00	531.660,24	9.540	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	14.060,75	0,00	0,00	0	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>456.406,39</b>	<b>541.200,00</b>	<b>531.660,24</b>	<b>9.540</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-456.406,39</b>	<b>-541.200,00</b>	<b>-531.660,24</b>	<b>-9.540</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-456.406,39</b>	<b>-541.200,00</b>	<b>-531.660,24</b>	<b>-9.540</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	<b>2</b>	Schule und Kultur	
Produktbereich	<b>26</b>	Theater, Musikpflege, Musikschulen	
Produkt	<b>26300</b>	Musikschulen	Frau Lohse

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produkt	27100	Volkshochschulen

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	119.674,42	123.000,00	122.391,03	609	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	119.674,42	123.000,00	122.391,03	609	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-119.674,42	-123.000,00	-122.391,03	-609	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-119.674,42	-123.000,00	-122.391,03	-609	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-119.674,42	-123.000,00	-122.391,03	-609	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produkt	27100	Volkshochschulen

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	(Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	119.674,42	123.000,00	122.391,03	609	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>119.674,42</b>	<b>123.000,00</b>	<b>122.391,03</b>	<b>609</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-119.674,42</b>	<b>-123.000,00</b>	<b>-122.391,03</b>	<b>-609</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-119.674,42</b>	<b>-123.000,00</b>	<b>-122.391,03</b>	<b>-609</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	27	Volksbildung	
Produkt	<b>27100</b>	Volkshochschulen	Frau Lohse

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produkt	27200	Büchereien

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.983,03	1.500,00	2.278,35	-778	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>1.983,03</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.278,35</b>	<b>-778</b>	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.762,85	68.800,00	13.123,10	55.677	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.471,00	300,00	205,00	95	0
53	15	+ Transferaufwendungen	75.000,00	75.000,00	75.000,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	100,00	100,00	100,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>92.333,85</b>	<b>144.200,00</b>	<b>88.428,10</b>	<b>55.772</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-90.350,82</b>	<b>-142.700,00</b>	<b>-86.149,75</b>	<b>-56.550</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-90.350,82</b>	<b>-142.700,00</b>	<b>-86.149,75</b>	<b>-56.550</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.995,00	0,00	1.995,00	-1.995	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.362,60	7.400,00	7.362,60	37	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-95.718,42</b>	<b>-150.100,00</b>	<b>-91.517,35</b>	<b>-58.583</b>	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produkt	27200	Büchereien

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.127,76	1.500,00	2.104,49	-604	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.127,76</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.104,49</b>	<b>-604</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.831,71	68.800,00	10.191,39	58.609	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	75.000,00	75.000,00	75.000,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	100,00	100,00	100,00	0	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>87.931,71</b>	<b>143.900,00</b>	<b>85.291,39</b>	<b>58.609</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-85.803,95</b>	<b>-142.400,00</b>	<b>-83.186,90</b>	<b>-59.213</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000,00	0,00	1.000	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-85.803,95</b>	<b>-143.400,00</b>	<b>-83.186,90</b>	<b>-60.213</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	27	Volksbildung	
Produkt	<b>27200</b>	Büchereien	Frau Lohse

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produkt	27300	Sonstige Volksbildung

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40.000,00	69.247,73	-29.248	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	40.000,00	69.247,73	-29.248	
50	11	Personalaufwendungen	68.610,96	92.500,00	93.861,42	-1.361	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	300	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	31.980,00	32.200,00	58.768,00	-26.568	0
53	15	+ Transferaufwendungen	827.823,16	1.241.100,00	1.166.558,32	74.542	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	50.146,78	56.200,00	51.627,96	4.572	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	50.146,78	56.000,00	51.627,96	4.372	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	978.560,90	1.422.300,00	1.370.815,70	51.484	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-978.560,90	-1.382.300,00	-1.301.567,97	-80.732	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-978.560,90	-1.382.300,00	-1.301.567,97	-80.732	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-978.560,90	-1.382.300,00	-1.301.567,97	-80.732	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produkt	27300	Sonstige Volksbildung

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.366,92	40.000,00	<b>69.247,73</b>	-29.248	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.366,92</b>	<b>40.000,00</b>	<b>69.247,73</b>	<b>-29.248</b>	
70	10	Personalauszahlungen	68.610,96	92.500,00	<b>93.555,44</b>	-1.055	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	<b>0,00</b>	300	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	827.823,16	1.241.100,00	<b>1.166.558,32</b>	74.542	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	50.146,78	56.200,00	<b>51.627,96</b>	4.572	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>946.580,90</b>	<b>1.390.100,00</b>	<b>1.311.741,72</b>	<b>78.358</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-927.213,98</b>	<b>-1.350.100,00</b>	<b>-1.242.493,99</b>	<b>-107.606</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	512.191,75	600.000,00	<b>571.792,44</b>	28.208	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	187.808,25	<b>0,00</b>	187.808	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>512.191,75</b>	<b>787.808,25</b>	<b>571.792,44</b>	<b>216.016</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-512.191,75</b>	<b>-787.808,25</b>	<b>-571.792,44</b>	<b>-216.016</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-1.439.405,73</b>	<b>-2.137.908,25</b>	<b>-1.814.286,43</b>	<b>-323.622</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	2	Schule und Kultur	
Produktbereich	27	Volksbildung	
Produkt	<b>27300</b>	Sonstige Volksbildung	Frau Lohse

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.707,00	3.700,00	3.707,00	-7	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	3.707,00	3.700,00	3.707,00	-7	
50	11	Personalaufwendungen	4.618,65	4.400,00	4.181,95	218	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.562,56	28.720,00	1.365,24	27.355	19.621
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	5.668,00	3.700,00	5.667,00	-1.967	0
53	15	+ Transferaufwendungen	9.000,00	16.200,00	-22.929,00	39.129	15.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.385,00	2.500,00	2.385,00	115	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	28.234,21	55.520,00	-9.329,81	64.850	34.621
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-24.527,21	-51.820,00	13.036,81	-64.857	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-24.527,21	-51.820,00	13.036,81	-64.857	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-24.527,21	-51.820,00	13.036,81	-64.857	

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	4.640,42	4.400,00	<b>4.208,93</b>	191	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.627,86	28.720,00	<b>1.133,84</b>	27.586	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	9.000,00	16.200,00	<b>1.000,00</b>	15.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.385,00	2.500,00	<b>2.385,00</b>	115	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>22.653,28</b>	<b>51.820,00</b>	<b>8.727,77</b>	<b>43.092</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-22.653,28</b>	<b>-51.820,00</b>	<b>-8.727,77</b>	<b>-43.092</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000,00	<b>0,00</b>	1.000	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-22.653,28</b>	<b>-52.820,00</b>	<b>-8.727,77</b>	<b>-44.092</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	<b>2</b>	Schule und Kultur	
Produktbereich	<b>28</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	<b>28100</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Frau Lohse

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	106.845,97	133.900,00	189.500,15	-55.600	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	895.489,12	699.000,00	991.037,94	-292.038	
45	7	+ sonstige Erträge	25.456,17	0,00	8.070,66	-8.071	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	1.027.791,26	832.900,00	1.188.608,75	-355.709	
50	11	Personalaufwendungen	109.555,07	166.700,00	112.331,57	54.368	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.528,93	4.700,00	3.254,26	1.446	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	5.581,71	0,00	4.261,31	-4.261	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.490.568,58	2.806.900,00	2.712.318,96	94.581	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.451,01	6.200,00	1.200,00	5.000	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.614.685,30	2.984.500,00	2.833.366,10	151.134	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.586.894,04	-2.151.600,00	-1.644.757,35	-506.843	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.586.894,04	-2.151.600,00	-1.644.757,35	-506.843	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.889,49	8.600,00	8.322,97	277	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.593.783,53	-2.160.200,00	-1.653.080,32	-507.120	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	138.816,33	133.900,00	186.474,43	-52.574	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	895.489,12	699.000,00	1.017.038,64	-318.039	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.034.305,45</b>	<b>832.900,00</b>	<b>1.203.513,07</b>	<b>-370.613</b>	
70	10	Personalauszahlungen	110.810,62	166.700,00	112.437,42	54.263	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.528,93	4.700,00	3.254,26	1.446	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	2.525.556,33	2.806.900,00	2.706.212,61	100.687	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	902,02	6.200,00	0,00	6.200	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>2.642.797,90</b>	<b>2.984.500,00</b>	<b>2.821.904,29</b>	<b>162.596</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-1.608.492,45</b>	<b>-2.151.600,00</b>	<b>-1.618.391,22</b>	<b>-533.209</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-1.608.492,45</b>	<b>-2.151.600,00</b>	<b>-1.618.391,22</b>	<b>-533.209</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG	
Produkt	31110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	Herr Kühl

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	496.396,88	396.400,00	338.923,05	57.477	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.688.637,67	2.945.000,00	3.282.781,17	-337.781	
45	7	+ sonstige Erträge	35.455,73	0,00	4.477,89	-4.478	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>4.220.490,28</b>	<b>3.341.400,00</b>	<b>3.626.182,11</b>	<b>-284.782</b>	
50	11	Personalaufwendungen	392.623,77	472.100,00	439.211,95	32.888	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.868,21	7.200,00	5.487,34	1.713	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	37.300,14	1.000,00	1.032,79	-33	0
53	15	+ Transferaufwendungen	4.033.713,77	5.138.200,00	5.566.397,27	-428.197	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	9.667,22	11.800,00	11.999,28	-199	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>4.479.173,11</b>	<b>5.630.300,00</b>	<b>6.024.128,63</b>	<b>-393.829</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-258.682,83</b>	<b>-2.288.900,00</b>	<b>-2.397.946,52</b>	<b>109.047</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-258.682,83</b>	<b>-2.288.900,00</b>	<b>-2.397.946,52</b>	<b>109.047</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.660,02	13.400,00	18.136,12	-4.736	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-270.342,85</b>	<b>-2.302.300,00</b>	<b>-2.416.082,64</b>	<b>113.783</b>	

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG
Produkt	31120	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XIII)

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	411.884,27	396.400,00	<b>353.493,58</b>	42.906	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.852.506,66	2.945.000,00	<b>3.869.309,01</b>	-924.309	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.264.390,93</b>	<b>3.341.400,00</b>	<b>4.222.802,59</b>	<b>-881.403</b>	
70	10	Personalauszahlungen	390.881,20	472.100,00	<b>439.087,29</b>	33.013	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.868,21	7.200,00	<b>5.487,34</b>	1.713	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	4.158.632,44	5.138.200,00	<b>5.524.821,46</b>	-386.621	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.359,07	11.800,00	<b>6.025,51</b>	5.774	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>4.562.740,92</b>	<b>5.629.300,00</b>	<b>5.975.421,60</b>	<b>-346.122</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>701.650,01</b>	<b>-2.287.900,00</b>	<b>-1.752.619,01</b>	<b>-535.281</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>701.650,01</b>	<b>-2.287.900,00</b>	<b>-1.752.619,01</b>	<b>-535.281</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG	
Produkt	31120	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XIII)	Herr Kühl

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	8.857,02	3.000,00	0,00	3.000	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.699,83	0,00	60.502,12	-60.502	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	217.556,85	3.000,00	60.502,12	-57.502	
50	11	Personalaufwendungen	60.252,13	69.000,00	61.688,84	7.311	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	300	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	25.372,77	32.000,00	25.000,00	7.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	504.286,59	502.600,00	498.437,79	4.162	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	589.911,49	603.900,00	585.126,63	18.773	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-372.354,64	-600.900,00	-524.624,51	-76.275	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-372.354,64	-600.900,00	-524.624,51	-76.275	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	633,44	1.300,00	981,26	319	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-372.988,08	-602.200,00	-525.605,77	-76.594	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	(Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	6.463,41	3.000,00	346,23	2.654	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.157,83	0,00	213.840,00	-213.840	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>257.621,24</b>	<b>3.000,00</b>	<b>214.186,23</b>	<b>-211.186</b>	
70	10	Personalauszahlungen	60.811,33	69.000,00	61.749,96	7.250	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	300	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	25.297,77	32.000,00	25.000,00	7.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	590.634,45	502.600,00	498.437,79	4.162	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>676.743,55</b>	<b>603.900,00</b>	<b>585.187,75</b>	<b>18.712</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-419.122,31</b>	<b>-600.900,00</b>	<b>-371.001,52</b>	<b>-229.898</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-419.122,31</b>	<b>-600.900,00</b>	<b>-371.001,52</b>	<b>-229.898</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG	
Produkt	31140	Hilfen zur Gesundheit	Herr Kühl

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich

3

Soziales und Jugend

Produktbereich

31

Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG

Produkt

31150

Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen

Herr Kühl

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	3.000,00	5.454,50	-2.455	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.455,22	100.000,00	136.240,31	-36.240	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	224,64	-225	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	184.455,22	103.000,00	141.919,45	-38.919	
50	11	Personalaufwendungen	240.382,67	202.700,00	165.694,53	37.005	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	704,80	295	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	336.727,84	349.000,00	320.026,04	28.974	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.807,00	2.500,00	24.482,74	-21.983	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	578.917,51	555.200,00	510.908,11	44.292	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-394.462,29	-452.200,00	-368.988,66	-83.211	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-394.462,29	-452.200,00	-368.988,66	-83.211	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.575,06	1.700,00	1.449,90	250	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-396.037,35	-453.900,00	-370.438,56	-83.461	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	3.000,00	<b>5.186,54</b>	-2.187	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.505,22	100.000,00	<b>170.100,00</b>	-70.100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>197.505,22</b>	<b>103.000,00</b>	<b>175.286,54</b>	<b>-72.287</b>	
70	10	Personalauszahlungen	240.808,14	202.700,00	<b>165.614,02</b>	37.086	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	<b>205,80</b>	794	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	332.968,11	349.000,00	<b>335.326,25</b>	13.674	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	21.188,02	2.500,00	<b>24.758,10</b>	-22.258	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>594.964,27</b>	<b>555.200,00</b>	<b>525.904,17</b>	<b>29.296</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-397.459,05</b>	<b>-452.200,00</b>	<b>-350.617,63</b>	<b>-101.582</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-397.459,05</b>	<b>-452.200,00</b>	<b>-350.617,63</b>	<b>-101.582</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG	
Produkt	31150	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen	Herr Kühl

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	264.559,60	317.900,00	534.914,65	-217.015	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.156.213,57	16.365.000,00	16.099.526,94	265.473	
45	7	+ sonstige Erträge	22.698,24	0,00	8.190,40	-8.190	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>14.443.471,41</b>	<b>16.682.900,00</b>	<b>16.642.631,99</b>	<b>40.268</b>	
50	11	Personalaufwendungen	926.178,24	1.089.300,00	1.010.896,27	78.404	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.302,47	170.700,00	170.394,91	305	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	5.015,71	2.500,00	7.549,56	-5.050	0
53	15	+ Transferaufwendungen	14.744.964,61	16.683.000,00	16.752.015,71	-69.016	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	25.587,97	30.100,00	16.063,19	14.037	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>15.847.049,00</b>	<b>17.975.600,00</b>	<b>17.956.919,64</b>	<b>18.680</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-1.403.577,59</b>	<b>-1.292.700,00</b>	<b>-1.314.287,65</b>	<b>21.588</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-1.403.577,59</b>	<b>-1.292.700,00</b>	<b>-1.314.287,65</b>	<b>21.588</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.565,50	46.600,00	52.905,27	-6.305	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-1.444.143,09</b>	<b>-1.339.300,00</b>	<b>-1.367.192,92</b>	<b>27.893</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene	
		2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen	
		in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	263.359,43	317.900,00	<b>544.836,91</b>	-226.937	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.149.204,16	16.365.000,00	<b>15.877.293,73</b>	487.706	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.412.563,59</b>	<b>16.682.900,00</b>	<b>16.422.130,64</b>	<b>260.769</b>	
70	10	Personalauszahlungen	922.816,02	1.089.300,00	<b>1.011.631,58</b>	77.668	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.827,26	170.700,00	<b>184.979,20</b>	-14.279	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	14.877.534,45	16.683.000,00	<b>16.949.478,02</b>	-266.478	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	14.194,85	30.100,00	<b>10.569,79</b>	19.530	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>15.961.372,58</b>	<b>17.973.100,00</b>	<b>18.156.658,59</b>	<b>-183.559</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-1.548.808,99</b>	<b>-1.290.200,00</b>	<b>-1.734.527,95</b>	<b>444.328</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.340,46	9.897,60	<b>7.340,47</b>	2.557	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>5.340,46</b>	<b>9.897,60</b>	<b>7.340,47</b>	<b>2.557</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-5.340,46</b>	<b>-9.897,60</b>	<b>-7.340,47</b>	<b>-2.557</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-1.554.149,45</b>	<b>-1.300.097,60</b>	<b>-1.741.868,42</b>	<b>441.771</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	<b>3</b>	Soziales und Jugend	
Produktbereich	<b>31</b>	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG	
Produkt	<b>31160</b>	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	Herr Kühl

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich  
Produktbereich  
Produkt

3  
31  
31210

Soziales und Jugend  
Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG  
Leistungen für Unterkunft, Heizung und einmalige Bedarfe sowie Leistungen  
nach § 16a SGB II

Herr Hadenfeld

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.407.209,96	18.427.300,00	17.527.351,99	899.948	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	1.200,00	0,00	1.200	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	14.407.209,96	18.428.500,00	17.527.351,99	901.148	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265,79	0,00	275,58	-276	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	87,00	100,00	88,00	12	0
53	15	+ Transferaufwendungen	826.024,46	1.060.900,00	995.685,37	65.215	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	25.301.788,75	29.286.400,00	28.529.889,79	756.510	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	26.128.166,00	30.347.400,00	29.525.938,74	821.461	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-11.720.956,04	-11.918.900,00	-11.998.586,75	79.687	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-11.720.956,04	-11.918.900,00	-11.998.586,75	79.687	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.732,09	69.900,00	79.058,48	-9.158	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-11.785.688,13	-11.988.800,00	-12.077.645,23	88.845	

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG
Produkt	31210	Leistungen für Unterkunft, Heizung und einmalige Bedarfe sowie Leistungen nach § 16a SGB II
		Herr Hadenfeld

**Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	in EUR
1	2	3	4	5	6	Spalte.6)	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.511.009,53	18.427.300,00	<b>17.498.458,99</b>	928.841	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.200,00	<b>0,00</b>	1.200	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzzinseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			<b>14.511.009,53</b>	<b>18.428.500,00</b>	<b>17.498.458,99</b>	<b>930.041</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265,79	0,00	<b>275,58</b>	-276	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	835.596,49	1.060.900,00	<b>983.339,79</b>	77.560	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	25.592.601,66	29.286.400,00	<b>28.679.328,90</b>	607.071	
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			<b>26.428.463,94</b>	<b>30.347.300,00</b>	<b>29.662.944,27</b>	<b>684.356</b>	
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			<b>-11.917.454,41</b>	<b>-11.918.800,00</b>	<b>-12.164.485,28</b>	<b>245.685</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>			<b>-11.917.454,41</b>	<b>-11.918.800,00</b>	<b>-12.164.485,28</b>	<b>245.685</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG	
Produkt	31210	Leistungen für Unterkunft, Heizung und einmalige Bedarfe sowie Leistungen nach § 16a SGB II	Herr Hadenfeld

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	978.153,80	420.000,00	1.130.689,39	-710.689	
42	3	+ sonstige Transfererträge	371.944,33	439.000,00	485.676,77	-46.677	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.640.255,88	4.695.500,00	4.994.042,42	-298.542	
45	7	+ sonstige Erträge	20,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	5.990.374,01	5.554.500,00	6.610.408,58	-1.055.909	
50	11	Personalaufwendungen	7.015,51	41.300,00	36.564,73	4.735	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.055,76	9.200,00	9.373,28	-173	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.417,31	200,00	1.149,92	-950	0
53	15	+ Transferaufwendungen	8.826.530,83	7.496.900,00	8.488.513,00	-991.613	20.563
54	16	+ sonstige Aufwendungen	204,63	3.800,00	442,39	3.358	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.850.224,04	7.551.400,00	8.536.043,32	-984.643	20.563
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.859.850,03	-1.996.900,00	-1.925.634,74	-71.265	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.859.850,03	-1.996.900,00	-1.925.634,74	-71.265	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.779,93	21.400,00	25.737,76	-4.338	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.882.629,96	-2.018.300,00	-1.951.372,50	-66.928	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.018.599,52	420.000,00	1.137.182,61	-717,183	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	308.231,33	439.000,00	434.929,05	4.071	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.162.375,00	4.695.500,00	3.698.923,30	996,577	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.489.205,85</b>	<b>5.554.500,00</b>	<b>5.271.034,96</b>	<b>283,465</b>	
70	10	Personalauszahlungen	6.972,62	41.300,00	36.228,07	5,072	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.055,76	2.532.200,00	9.373,28	2.522,827	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	8.298.469,26	7.496.900,00	9.454.385,17	-1.957,485	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	204,63	3.800,00	442,39	3,358	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>8.317.702,27</b>	<b>10.074.200,00</b>	<b>9.500.428,91</b>	<b>573,771</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>171.503,58</b>	<b>-4.519.700,00</b>	<b>-4.229.393,95</b>	<b>-290,306</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	535.716,54	-535,717	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.716,54</b>	<b>-535,717</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>171.503,58</b>	<b>-4.519.700,00</b>	<b>-3.693.677,41</b>	<b>-826,023</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	<b>3</b>	Soziales und Jugend	
Produktbereich	<b>31</b>	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG	
Produkt	<b>31300</b>	Hilfen für Asylbewerber	Herr Kühl

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.381,71	55.500,00	52.267,42	3.233	
42	3	+ sonstige Transfererträge	3.463.360,48	2.660.400,00	2.084.640,82	575.759	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.827,26	0,00	3.718,08	-3.718	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.026.046,32	49.042.100,00	48.922.024,55	120.075	
45	7	+ sonstige Erträge	19.086,53	0,00	10.044,14	-10.044	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	43.614.702,30	51.758.000,00	51.072.695,01	685.305	
50	11	Personalaufwendungen	2.870.591,32	3.204.300,00	3.088.062,80	116.237	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.015,97	127.100,00	120.155,23	6.945	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	70.003,90	29.600,00	45.936,30	-16.336	0
53	15	+ Transferaufwendungen	45.735.360,78	53.329.700,00	54.304.954,18	-975.254	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	74.224,93	87.800,00	97.008,72	-9.209	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	48.857.196,90	56.778.500,00	57.656.117,23	-877.617	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.242.494,60	-5.020.500,00	-6.583.422,22	1.562.922	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.242.494,60	-5.020.500,00	-6.583.422,22	1.562.922	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	144.558,84	150.000,00	192.417,51	-42.418	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.387.053,44	-5.170.500,00	-6.775.839,73	1.605.340	

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG
Produkt	31400	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach SGB IX

Herr Kühl

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.154,22	55.500,00	<b>84.548,09</b>	-29.048	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	3.140.252,22	2.660.400,00	<b>2.137.861,49</b>	522.539	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.439,96	0,00	<b>3.718,08</b>	-3.718	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.291.939,11	49.042.100,00	<b>45.803.908,88</b>	3.238.191	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	240,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45.474.025,51</b>	<b>51.758.000,00</b>	<b>48.030.036,54</b>	<b>3.727.963</b>	
70	10	Personalauszahlungen	2.866.723,64	3.204.300,00	<b>3.087.147,26</b>	117.153	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.507,97	127.100,00	<b>122.569,50</b>	4.531	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	45.698.376,46	53.329.700,00	<b>54.641.219,60</b>	-1.311.520	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	67.931,85	87.800,00	<b>93.430,48</b>	-5.630	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>48.737.539,92</b>	<b>56.748.900,00</b>	<b>57.944.366,84</b>	<b>-1.195.467</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-3.263.514,41</b>	<b>-4.990.900,00</b>	<b>-9.914.330,30</b>	<b>4.923.430</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	167.000,00	<b>167.000,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.190,41	4.359,66	<b>12.241,21</b>	-7.882	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>6.190,41</b>	<b>171.359,66</b>	<b>179.241,21</b>	<b>-7.882</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-6.190,41</b>	<b>-171.359,66</b>	<b>-179.241,21</b>	<b>7.882</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-3.269.704,82</b>	<b>-5.162.259,66</b>	<b>-10.093.571,51</b>	<b>4.931.312</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG	
Produkt	31400	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach SGB IX	Herr Kühl

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	500,00	-500	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	500,00	-500	
50	11	Personalaufwendungen	46.061,89	57.900,00	57.889,98	10	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	562,50	-363	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	100	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10.742,33	33.100,00	29.034,17	4.066	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	56.804,22	91.300,00	87.486,65	3.813	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-56.804,22	-91.300,00	-86.986,65	-4.313	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-56.804,22	-91.300,00	-86.986,65	-4.313	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.100,00	5,29	1.095	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-56.804,22	-92.400,00	-86.991,94	-5.408	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7
		3	4	5	6	7
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>				
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	500,00	-500
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>-500</b>
70	10	Personalauszahlungen	45.790,47	57.900,00	57.850,64	49
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	562,50	-363
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.102,52	33.100,00	30.117,65	2.982
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>54.892,99</b>	<b>91.200,00</b>	<b>88.530,79</b>	<b>2.669</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-54.892,99</b>	<b>-91.200,00</b>	<b>-88.030,79</b>	<b>-3.169</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>				
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-54.892,99</b>	<b>-91.200,00</b>	<b>-88.030,79</b>	<b>-3.169</b>

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	31	Soziale Hilfen nach dem SGB und AsylbLG	
Produkt	31531	Beauftragte*r für Menschen mit Behinderungen	Frau Zachow

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.718,35	0,00	4.018,94	-4.019	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	6.718,35	0,00	4.018,94	-4.019	
50	11	Personalaufwendungen	588.936,32	719.800,00	706.388,61	13.411	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.147,69	14.200,00	13.277,20	923	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	812,91	400,00	693,96	-294	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.030,69	5.200,00	4.340,39	860	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	608.927,61	739.600,00	724.700,16	14.900	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-602.209,26	-739.600,00	-720.681,22	-18.919	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-602.209,26	-739.600,00	-720.681,22	-18.919	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.559,33	3.500,00	3.174,14	326	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-604.768,59	-743.100,00	-723.855,36	-19.245	

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	34	Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt	34100	Unterhaltsvorschussleistungen

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.718,35	0,00	<b>2.533,64</b>	-2.534	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.718,35</b>	<b>0,00</b>	<b>2.533,64</b>	<b>-2.534</b>	
70	10	Personalauszahlungen	588.366,32	719.800,00	<b>705.954,59</b>	13.845	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.147,69	14.200,00	<b>13.277,20</b>	923	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.028,71	5.200,00	<b>4.402,51</b>	797	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>607.542,72</b>	<b>739.200,00</b>	<b>723.634,30</b>	<b>15.566</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-600.824,37</b>	<b>-739.200,00</b>	<b>-721.100,66</b>	<b>-18.099</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.545,75	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>1.545,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-1.545,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	6.589.236,68	0,00	<b>6.867.529,18</b>	-6.867.529	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	6.420.796,77	0,00	<b>7.068.340,57</b>	-7.068.341	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>168.439,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.811,39</b>	<b>200.811</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-433.930,21</b>	<b>-739.200,00</b>	<b>-921.912,05</b>	<b>182.712</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	<b>3</b>	Soziales und Jugend	
Produktbereich	<b>34</b>	Unterhaltsvorschussleistungen	
Produkt	<b>34100</b>	Unterhaltsvorschussleistungen	Frau Freiberg

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	116.666,66	-116.667	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	300,00	570,00	-270	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	60,00	300,00	117.236,66	-116.937	
50	11	Personalaufwendungen	453.008,29	505.400,00	504.124,88	1.275	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.496,39	22.000,00	17.880,23	4.120	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.778,83	700,00	2.971,55	-2.272	0
53	15	+ Transferaufwendungen	40.000,00	45.000,00	40.000,00	5.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.276,09	28.500,00	12.145,22	16.355	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	527.559,60	601.600,00	577.121,88	24.478	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-527.499,60	-601.300,00	-459.885,22	-141.415	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-527.499,60	-601.300,00	-459.885,22	-141.415	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.077,31	28.100,00	21.995,92	6.104	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-542.576,91	-629.400,00	-481.881,14	-147.519	

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	34	Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt	34310	Betreuungsstelle

Herr Schröder

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	116.666,66		-116.667
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	300,00	590,00		-290
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			<b>40,00</b>	<b>300,00</b>	<b>117.256,66</b>		<b>-116.957</b>
70	10	Personalauszahlungen	452.234,39	505.400,00	503.942,63		1.457
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.480,13	22.000,00	17.880,23		4.120
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
73	14	+ Transferauszahlungen	40.000,00	45.000,00	40.000,00		5.000
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.108,20	28.500,00	12.660,23		15.840
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			<b>522.822,72</b>	<b>600.900,00</b>	<b>574.483,09</b>		<b>26.417</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			<b>-522.782,72</b>	<b>-600.600,00</b>	<b>-457.226,43</b>		<b>-143.374</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.639,00	0,00	1.565,58		-1.566
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			<b>10.639,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.565,58</b>		<b>-1.566</b>
<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			<b>-10.639,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.565,58</b>		<b>1.566</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00		0
<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>			<b>-533.421,72</b>	<b>-600.600,00</b>	<b>-458.792,01</b>		<b>-141.808</b>

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	34	Unterhaltsvorschussleistungen	
Produkt	<b>34310</b>	Betreuungsstelle	Herr Schröder

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.237,50	243.300,00	252.781,67	-9.482	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	370,00	0,00	300,00	-300	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>211.607,50</b>	<b>243.300,00</b>	<b>253.081,67</b>	<b>-9.782</b>	
50	11	Personalaufwendungen	93.792,10	99.300,00	104.478,82	-5.179	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600,00	19,12	581	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	109,00	200,00	526,52	-327	0
53	15	+ Transferaufwendungen	304.085,72	514.300,00	455.565,20	58.735	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	200,00	59,26	141	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>397.986,82</b>	<b>614.600,00</b>	<b>560.648,92</b>	<b>53.951</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-186.379,32</b>	<b>-371.300,00</b>	<b>-307.567,25</b>	<b>-63.733</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-186.379,32</b>	<b>-371.300,00</b>	<b>-307.567,25</b>	<b>-63.733</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.044,47	700,00	1.661,91	-962	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-187.423,79</b>	<b>-372.000,00</b>	<b>-309.229,16</b>	<b>-62.771</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.013,90	243.300,00	<b>252.781,66</b>	-9.482	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>213.013,90</b>	<b>243.300,00</b>	<b>252.781,66</b>	<b>-9.482</b>	
70	10	Personalauszahlungen	94.299,40	99.300,00	<b>104.555,38</b>	-5.255	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600,00	<b>0,00</b>	600	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	312.054,89	514.300,00	<b>447.720,07</b>	66.580	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	200,00	<b>59,26</b>	141	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>406.354,29</b>	<b>614.400,00</b>	<b>552.334,71</b>	<b>62.065</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-193.340,39</b>	<b>-371.100,00</b>	<b>-299.553,05</b>	<b>-71.547</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-193.340,39</b>	<b>-371.100,00</b>	<b>-299.553,05</b>	<b>-71.547</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	34	Unterhaltsvorschussleistungen	
Produkt	<b>34500</b>	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG	Herr Hadenfeld

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	457.145,99	689.200,00	575.465,40	113.735	
42	3	+ sonstige Transfererträge	29.752,61	32.000,00	45.196,93	-13.197	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.334.418,28	1.535.800,00	1.057.190,69	478.609	
45	7	+ sonstige Erträge	6.000,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	1.827.316,88	2.257.000,00	1.677.853,02	579.147	
50	11	Personalaufwendungen	129.267,10	167.500,00	199.510,55	-32.011	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.829,68	105.800,00	91.303,44	14.497	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.042,19	5.500,00	5.109,91	390	0
53	15	+ Transferaufwendungen	3.634.374,13	4.172.300,00	3.849.532,52	322.767	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.186,45	107.400,00	80.570,68	26.829	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.852.699,55	4.558.500,00	4.226.027,10	332.473	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.025.382,67	-2.301.500,00	-2.548.174,08	246.674	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.025.382,67	-2.301.500,00	-2.548.174,08	246.674	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.777,00	10.500,00	10.519,81	-20	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.034.159,67	-2.312.000,00	-2.558.693,89	246.694	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	457.145,99	689.200,00	575.465,40	113.735	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	30.647,03	32.000,00	39.087,21	-7.087	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.187.695,94	1.535.800,00	1.123.963,56	411.836	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.675.488,96</b>	<b>2.257.000,00</b>	<b>1.738.516,17</b>	<b>518.484</b>	
70	10	Personalauszahlungen	129.791,41	167.500,00	198.829,14	-31.329	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.492,90	105.800,00	92.160,24	13.640	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	3.645.130,88	4.172.300,00	3.868.156,15	304.144	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.722,52	107.400,00	78.443,93	28.956	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.858.137,71</b>	<b>4.553.000,00</b>	<b>4.237.589,46</b>	<b>315.411</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-2.182.648,75</b>	<b>-2.296.000,00</b>	<b>-2.499.073,29</b>	<b>203.073</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	742,74	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>742,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-742,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	429.200,25	0,00	8.804.994,09	-8.804.994	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.915.882,27	0,00	7.041.903,04	-7.041.903	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>-2.486.682,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1.763.091,05</b>	<b>-1.763.091</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-4.670.073,51</b>	<b>-2.296.000,00</b>	<b>-735.982,24</b>	<b>-1.560.018</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produkt	<b>35100</b>	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Herr Kühl

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.738,11	442.900,00	404.443,69	38.456	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4,99	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.833,75	50.000,00	57.785,20	-7.785	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	277.576,85	492.900,00	462.228,89	30.671	
50	11	Personalaufwendungen	784.572,34	987.500,00	939.096,00	48.404	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.067,03	51.900,00	40.896,41	11.004	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.927,63	1.200,00	3.596,36	-2.396	0
53	15	+ Transferaufwendungen	7.259,24	95.000,00	69.905,40	25.095	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	140.127,82	159.200,00	98.565,81	60.634	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	942.954,06	1.294.800,00	1.152.059,98	142.740	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-665.377,21	-801.900,00	-689.831,09	-112.069	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-665.377,21	-801.900,00	-689.831,09	-112.069	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.972,88	57.100,00	34.480,48	22.620	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-688.350,09	-859.000,00	-724.311,57	-134.688	

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35190	Hilfen im Übergang

Herr Schröder

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.641,95	442.900,00	<b>410.152,77</b>	32.747	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	446,63	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.833,75	50.000,00	<b>57.785,20</b>	-7.785	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>279.922,33</b>	<b>492.900,00</b>	<b>467.937,97</b>	<b>24.962</b>	
70	10	Personalauszahlungen	785.444,87	987.500,00	<b>938.411,72</b>	49.088	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.486,47	51.900,00	<b>41.498,16</b>	10.402	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	7.259,24	95.000,00	<b>68.197,74</b>	26.802	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	153.723,75	159.200,00	<b>82.304,91</b>	76.895	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>954.914,33</b>	<b>1.293.600,00</b>	<b>1.130.412,53</b>	<b>163.187</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-674.992,00</b>	<b>-800.700,00</b>	<b>-662.474,56</b>	<b>-138.225</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.251,50	4.095,00	<b>7.201,47</b>	-3.106	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.251,50</b>	<b>4.095,00</b>	<b>7.201,47</b>	<b>-3.106</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.251,50</b>	<b>-4.095,00</b>	<b>-7.201,47</b>	<b>3.106</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-677.243,50</b>	<b>-804.795,00</b>	<b>-669.676,03</b>	<b>-135.119</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produkt	<b>35190</b>	Hilfen im Übergang	Herr Schröder

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich 3  
Produktbereich 36  
Produkt 36100

Soziales und Jugend  
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Frau Thomsen-Arndt

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.461.532,87	1.886.000,00	<b>1.976.206,21</b>	-90.206	
42	3	+ sonstige Transfererträge	238.266,97	265.000,00	<b>268.910,43</b>	-3.910	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
45	7	+ sonstige Erträge	1.268,09	0,00	<b>461,00</b>	-461	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>	<b>1.701.067,93</b>	<b>2.151.000,00</b>	<b>2.245.577,64</b>	<b>-94.578</b>	
50	11	Personalaufwendungen	205.384,17	249.100,00	<b>262.761,01</b>	-13.661	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.369,81	3.500,00	<b>905,72</b>	2.594	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	954,57	800,00	<b>769,97</b>	30	0
53	15	+ Transferaufwendungen	3.979.133,51	4.925.000,00	<b>4.598.118,99</b>	326.881	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	43.585,23	60.900,00	<b>34.495,47</b>	26.405	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>4.230.427,29</b>	<b>5.239.300,00</b>	<b>4.897.051,16</b>	<b>342.249</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-2.529.359,36</b>	<b>-3.088.300,00</b>	<b>-2.651.473,52</b>	<b>-436.826</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-2.529.359,36</b>	<b>-3.088.300,00</b>	<b>-2.651.473,52</b>	<b>-436.826</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.214,49	24.100,00	<b>17.484,39</b>	6.616	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-2.542.573,85</b>	<b>-3.112.400,00</b>	<b>-2.668.957,91</b>	<b>-443.442</b>	

Produktbereich 3  
Produktbereich 36  
Produkt 36100

Soziales und Jugend  
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Frau Thomsen-Arndt

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.461.532,87	1.886.000,00	1.976.319,66	-90.320	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	236.347,35	265.000,00	256.787,76	8.212	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.697.880,22</b>	<b>2.151.000,00</b>	<b>2.233.107,42</b>	<b>-82.107</b>	
70	10	Personalauszahlungen	205.607,99	249.100,00	262.914,76	-13.815	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.369,81	3.500,00	905,72	2.594	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	4.087.343,42	4.925.000,00	4.482.129,22	442.871	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	43.425,54	60.900,00	32.726,84	28.173	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>4.337.746,76</b>	<b>5.238.500,00</b>	<b>4.778.676,54</b>	<b>459.823</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-2.639.866,54</b>	<b>-3.087.500,00</b>	<b>-2.545.569,12</b>	<b>-541.931</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-2.639.866,54</b>	<b>-3.087.500,00</b>	<b>-2.545.569,12</b>	<b>-541.931</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Frau Thomsen-Armdt

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.214,70	51.900,00	50.541,44	1.359	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	14.088,73	-14.089	
45	7	+ sonstige Erträge	56,68	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	31.271,38	51.900,00	64.630,17	-12.730	
50	11	Personalaufwendungen	70.201,33	48.700,00	126.325,01	-77.625	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	962,63	2.600,00	1.703,09	897	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	54,13	0,00	54,13	-54	0
53	15	+ Transferaufwendungen	146.211,40	229.000,00	234.638,85	-5.639	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	324,50	1.700,00	312,30	1.388	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	217.753,99	282.000,00	363.033,38	-81.033	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-186.482,61	-230.100,00	-298.403,21	68.303	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-186.482,61	-230.100,00	-298.403,21	68.303	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.958,46	2.600,00	3.243,12	-643	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-194.441,07	-232.700,00	-301.646,33	68.946	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.007,70	51.900,00	60.556,50	-8.657	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	14.088,73	-14.089	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.007,70</b>	<b>51.900,00</b>	<b>74.645,23</b>	<b>-22.745</b>	
70	10	Personalauszahlungen	70.169,47	48.700,00	125.800,76	-77.101	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	899,63	2.600,00	1.690,89	909	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	146.186,90	229.000,00	226.014,20	2.986	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	324,50	1.700,00	204,40	1.496	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>217.580,50</b>	<b>282.000,00</b>	<b>353.710,25</b>	<b>-71.710</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-186.572,80</b>	<b>-230.100,00</b>	<b>-279.065,02</b>	<b>48.965</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	270,64	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>270,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-270,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-186.843,44</b>	<b>-230.100,00</b>	<b>-279.065,02</b>	<b>48.965</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36200	Jugendarbeit	Herr Holtschneider

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36251	Jugendaufbauwerk

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.189.100,00	2.232.101,67	-43.002	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	53.300,00	23.314,40	29.986	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	362.800,00	539.062,34	-176.262	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	5.000,00	7.476,05	-2.476	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	2.610.200,00	2.801.954,46	-191.754	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	1.999.500,00	1.894.772,89	104.727	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	532.700,00	477.278,11	55.422	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	60.500,00	56.822,62	3.677	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	337.100,00	292.767,20	44.333	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	222.300,00	175.769,97	46.530	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	3.152.100,00	2.897.410,79	254.689	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-541.900,00	-95.456,33	-446.444	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-541.900,00	-95.456,33	-446.444	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-541.900,00	-95.456,33	-446.444	

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36251	Jugendaufbauwerk

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.151.000,00	<b>2.185.424,05</b>	-34.424	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	53.300,00	<b>14.853,20</b>	38.447	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	362.800,00	<b>448.544,43</b>	-85.744	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	5.000,00	<b>7.476,05</b>	-2.476	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.572.100,00</b>	<b>2.656.297,73</b>	<b>-84.198</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	1.999.500,00	<b>1.894.772,89</b>	104.727	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	532.700,00	<b>473.347,45</b>	59.353	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	337.100,00	<b>293.194,83</b>	43.905	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	222.300,00	<b>174.755,67</b>	47.544	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.091.600,00</b>	<b>2.836.070,84</b>	<b>255.529</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>-519.500,00</b>	<b>-179.773,11</b>	<b>-339.727</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	30.700,00	<b>30.736,53</b>	-37	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>30.700,00</b>	<b>30.736,53</b>	<b>-37</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	49.000,00	<b>61.961,27</b>	-12.961	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>49.000,00</b>	<b>61.961,27</b>	<b>-12.961</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.300,00</b>	<b>-31.224,74</b>	<b>12.925</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>0,00</b>	<b>-537.800,00</b>	<b>-210.997,85</b>	<b>-326.802</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36251	Jugendaufbauwerk	N.N.

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich 3  
 Produktbereich 36  
 Produkt 36310

Soziales und Jugend  
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe außer Amtsvormundschaft,  
 Beistandschaft

Herr Holtschneider

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.645.655,02	1.837.100,00	1.839.017,31	-1.917	
42	3	+ sonstige Transfererträge	1.064.559,75	1.020.200,00	966.062,44	54.138	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.720,00	8.000,00	-80,00	8.080	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.129.918,92	2.468.600,00	1.334.804,37	1.133.796	
45	7	+ sonstige Erträge	74.346,91	6.200,00	65.196,92	-58.997	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	4.923.200,60	5.340.100,00	4.205.001,04	1.135.099	
50	11	Personalaufwendungen	4.303.872,96	4.814.700,00	4.592.206,31	222.494	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.884,11	527.193,88	394.318,12	132.876	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	63.050,90	15.300,00	59.829,44	-44.529	0
53	15	+ Transferaufwendungen	24.721.090,38	29.952.900,00	29.571.286,19	381.614	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	245.072,57	383.100,00	400.377,61	-17.278	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	29.688.970,92	35.693.193,88	35.018.017,67	675.176	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-24.765.770,32	-30.353.093,88	-30.813.016,63	459.923	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-24.765.770,32	-30.353.093,88	-30.813.016,63	459.923	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	507.932,84	593.000,00	354.451,00	238.549	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-25.273.703,16	-30.946.093,88	-31.167.467,63	221.374	

Produktbereich 3  
Produktbereich 36  
Produkt 36310

Soziales und Jugend

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe außer Amtsvormundschaft, Beistandschaft

Herr Holtschneider

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.848.107,09	1.837.100,00	<b>1.884.087,39</b>	-46.987	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.042.175,32	1.020.200,00	<b>1.001.836,61</b>	18.363	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.645,00	8.000,00	<b>120,00</b>	7.880	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.824.519,21	2.468.600,00	<b>1.727.352,27</b>	741.248	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.924,00	6.200,00	<b>3.430,00</b>	2.770	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			<b>4.727.370,62</b>	<b>5.340.100,00</b>	<b>4.616.826,27</b>	<b>723.274</b>	
70	10	Personalauszahlungen	4.291.133,13	4.814.700,00	<b>4.592.345,36</b>	222.355	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	347.806,44	527.193,88	<b>395.314,91</b>	131.879	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	24.708.328,49	29.952.900,00	<b>29.450.248,15</b>	502.652	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	204.459,23	383.100,00	<b>240.772,54</b>	142.327	
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			<b>29.551.727,29</b>	<b>35.677.893,88</b>	<b>34.678.680,96</b>	<b>999.213</b>	
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			<b>-24.824.356,67</b>	<b>-30.337.793,88</b>	<b>-30.061.854,69</b>	<b>-275.939</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.886,02	52.500,00	<b>17.562,33</b>	34.938	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			<b>17.886,02</b>	<b>52.500,00</b>	<b>17.562,33</b>	<b>34.938</b>	
<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			<b>-17.886,02</b>	<b>-52.500,00</b>	<b>-17.562,33</b>	<b>-34.938</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>			<b>-24.842.242,69</b>	<b>-30.390.293,88</b>	<b>-30.079.417,02</b>	<b>-310.877</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36310	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe außer Amtsvormundschaft, Beistandschaft	Herr Holtschneider

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.469,16	42.400,00	34.529,04	7.871	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>35.469,16</b>	<b>42.400,00</b>	<b>34.529,04</b>	<b>7.871</b>	
50	11	Personalaufwendungen	440.639,69	492.800,00	490.015,63	2.784	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.993,41	7.900,00	8.621,32	-721	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	788,29	700,00	949,28	-249	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.406,26	6.200,00	5.654,19	546	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>449.827,65</b>	<b>507.600,00</b>	<b>505.240,42</b>	<b>2.360</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-414.358,49</b>	<b>-465.200,00</b>	<b>-470.711,38</b>	<b>5.511</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-414.358,49</b>	<b>-465.200,00</b>	<b>-470.711,38</b>	<b>5.511</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.414,65	2.200,00	1.819,17	381	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-415.773,14</b>	<b>-467.400,00</b>	<b>-472.530,55</b>	<b>5.131</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.469,16	42.400,00	<b>34.529,04</b>	7.871	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.469,16</b>	<b>42.400,00</b>	<b>34.529,04</b>	<b>7.871</b>	
70	10	Personalauszahlungen	441.427,03	492.800,00	<b>490.795,69</b>	2.004	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.993,41	7.900,00	<b>8.022,82</b>	-123	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.383,30	6.200,00	<b>5.677,15</b>	523	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>449.803,74</b>	<b>506.900,00</b>	<b>504.495,66</b>	<b>2.404</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-414.334,58</b>	<b>-464.500,00</b>	<b>-469.966,62</b>	<b>5.467</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	759,66	0,00	<b>804,95</b>	-805	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>759,66</b>	<b>0,00</b>	<b>804,95</b>	<b>-805</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-759,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-804,95</b>	<b>805</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.963.912,19	0,00	<b>1.959.808,88</b>	-1.959.809	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.967.466,23	0,00	<b>1.981.824,80</b>	-1.981.825	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>-3.554,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.015,92</b>	<b>22.016</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-418.648,28</b>	<b>-464.500,00</b>	<b>-492.787,49</b>	<b>28.287</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	<b>3</b>	Soziales und Jugend	
Produktbereich	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	<b>36354</b>	Beistandschaft	Frau Gerdes

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78,32	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>78,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
50	11	Personalaufwendungen	523.058,47	539.800,00	512.899,46	26.901	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.226,96	12.300,00	6.772,20	5.528	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	263,57	300,00	263,57	36	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	16.737,53	26.500,00	14.681,78	11.818	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>548.286,53</b>	<b>578.900,00</b>	<b>534.617,01</b>	<b>44.283</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-548.208,21</b>	<b>-578.900,00</b>	<b>-534.617,01</b>	<b>-44.283</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-548.208,21</b>	<b>-578.900,00</b>	<b>-534.617,01</b>	<b>-44.283</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.771,23	4.000,00	2.717,56	1.282	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-550.979,44</b>	<b>-582.900,00</b>	<b>-537.334,57</b>	<b>-45.565</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78,32	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>78,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	522.401,69	539.800,00	514.245,29	25.555	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.986,26	12.300,00	7.169,40	5.131	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	15.204,04	26.500,00	16.460,13	10.040	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>545.591,99</b>	<b>578.600,00</b>	<b>537.874,82</b>	<b>40.725</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-545.513,67</b>	<b>-578.600,00</b>	<b>-537.874,82</b>	<b>-40.725</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.317,84	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>1.317,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-1.317,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-546.831,51</b>	<b>-578.600,00</b>	<b>-537.874,82</b>	<b>-40.725</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36355	Amtsvormundschaft	Herr Fincks

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.659.473,26	35.912.100,00	37.941.543,49	-2.029.443	
42	3	+ sonstige Transfererträge	65.004,30	0,00	166.022,00	-166.022	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	752.015,54	767.000,00	926.983,82	-159.984	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>33.476.493,10</b>	<b>36.679.200,00</b>	<b>39.034.549,31</b>	<b>-2.355.349</b>	
50	11	Personalaufwendungen	530.678,62	499.500,00	538.217,04	-38.717	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	866,60	2.000,00	1.797,74	202	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	776.254,38	905.400,00	838.370,93	67.029	0
53	15	+ Transferaufwendungen	35.337.653,94	39.563.900,00	41.226.459,87	-1.662.560	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.849,92	3.300,00	2.907,93	392	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>36.648.303,46</b>	<b>40.974.100,00</b>	<b>42.607.753,51</b>	<b>-1.633.654</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-3.171.810,36</b>	<b>-4.294.900,00</b>	<b>-3.573.204,20</b>	<b>-721.696</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-3.171.810,36</b>	<b>-4.294.900,00</b>	<b>-3.573.204,20</b>	<b>-721.696</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.908,23	162.600,00	152.087,69	10.512	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-3.286.718,59</b>	<b>-4.457.500,00</b>	<b>-3.725.291,89</b>	<b>-732.208</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.192.225,19	35.203.400,00	<b>36.679.538,84</b>	-1.476.139	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	3.824,00	0,00	<b>227.202,30</b>	-227.202	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	<b>0,00</b>	100	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	752.131,54	767.000,00	<b>926.983,82</b>	-159.984	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.948.180,73</b>	<b>35.970.500,00</b>	<b>37.833.724,96</b>	<b>-1.863.225</b>	
70	10	Personalauszahlungen	529.843,07	499.500,00	<b>538.487,51</b>	-38.988	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	866,60	2.000,00	<b>1.797,74</b>	202	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	35.318.972,13	39.563.900,00	<b>41.231.845,76</b>	-1.667.946	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.736,42	3.300,00	<b>2.911,80</b>	388	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>35.852.418,22</b>	<b>40.068.700,00</b>	<b>41.775.042,81</b>	<b>-1.706.343</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-2.904.237,49</b>	<b>-4.098.200,00</b>	<b>-3.941.317,85</b>	<b>-156.882</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.316.378,22	220.000,00	<b>180.000,00</b>	40.000	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>1.316.378,22</b>	<b>220.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>40.000</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.805.238,36	2.346.100,00	<b>1.234.734,24</b>	1.111.366	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	499,95	1.200,00	<b>1.819,25</b>	-619	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>1.805.738,31</b>	<b>2.347.300,00</b>	<b>1.236.553,49</b>	<b>1.110.747</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-489.360,09</b>	<b>-2.127.300,00</b>	<b>-1.056.553,49</b>	<b>-1.070.747</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-3.393.597,58</b>	<b>-6.225.500,00</b>	<b>-4.997.871,34</b>	<b>-1.227.629</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Tageseinrichtungen für Kinder	Frau Schmidt, Frau Lück

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich 3  
 Produktbereich 36  
 Produkt 36700

Soziales und Jugend  
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Herr Holtschneider

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	15.364,45	21.400,00	15.021,29	6.379	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	100	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	669.957,00	862.300,00	837.758,77	24.541	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	685.321,45	883.800,00	852.780,06	31.020	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-685.321,45	-883.800,00	-852.780,06	-31.020	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-685.321,45	-883.800,00	-852.780,06	-31.020	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.130,15	6.400,00	6.781,28	-381	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-690.451,60	-890.200,00	-859.561,34	-30.639	

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36700	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Herr Holtschneider

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	15.370,28	21.400,00	15.039,28	6.361	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	100	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	664.857,00	862.300,00	842.858,77	19.441	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>680.227,28</b>	<b>883.800,00</b>	<b>857.898,05</b>	<b>25.902</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-680.227,28</b>	<b>-883.800,00</b>	<b>-857.898,05</b>	<b>-25.902</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-680.227,28</b>	<b>-883.800,00</b>	<b>-857.898,05</b>	<b>-25.902</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36700	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Herr Holtschneider

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.100,00	100.000,00	118.029,00	-18.029	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	112,50	-113	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>125.100,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>118.141,50</b>	<b>-18.142</b>	
50	11	Personalaufwendungen	221.321,12	217.000,00	250.697,50	-33.698	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	543,86	1.500,00	987,02	513	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	1.030,00	-1.030	0
53	15	+ Transferaufwendungen	125.100,00	100.000,00	117.000,00	-17.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	613.292,98	675.800,00	664.028,64	11.771	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>960.257,96</b>	<b>994.300,00</b>	<b>1.033.743,16</b>	<b>-39.443</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-835.157,96</b>	<b>-894.300,00</b>	<b>-915.601,66</b>	<b>21.302</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-835.157,96</b>	<b>-894.300,00</b>	<b>-915.601,66</b>	<b>21.302</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.024,26	5.500,00	5.849,75	-350	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-843.182,22</b>	<b>-899.800,00</b>	<b>-921.451,41</b>	<b>21.651</b>	

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produkt	41210	Sozialpsychiatrischer und Sozialer Dienst

Herr Kühl

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.100,00	100.000,00	117.000,00	-17.000	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	112,50	-113	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>125.100,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>117.112,50</b>	<b>-17.113</b>	
70	10	Personalauszahlungen	221.945,55	217.000,00	250.785,90	-33.786	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	543,86	1.500,00	782,02	718	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	125.100,00	100.000,00	117.000,00	-17.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	613.411,99	675.800,00	664.010,14	11.790	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>961.001,40</b>	<b>994.300,00</b>	<b>1.032.578,06</b>	<b>-38.278</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-835.901,40</b>	<b>-894.300,00</b>	<b>-915.465,56</b>	<b>21.166</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.431,15	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>8.431,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	6.175,03	-6.175	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.175,03</b>	<b>-6.175</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>8.431,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.175,03</b>	<b>6.175</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-827.470,25</b>	<b>-894.300,00</b>	<b>-921.640,59</b>	<b>27.341</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste	
Produkt	<b>41210</b>	Sozialpsychiatrischer und Sozialer Dienst	Herr Kühl

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187,00	25.000,00	47.200,53	-22.201	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.665,00	1.600,00	1.665,00	-65	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>1.852,00</b>	<b>26.600,00</b>	<b>48.865,53</b>	<b>-22.266</b>	
50	11	Personalaufwendungen	358.973,93	681.000,00	584.879,17	96.121	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.622,85	14.700,00	7.310,43	7.390	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.937,33	3.700,00	7.794,50	-4.095	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.681,12	3.700,00	2.630,62	1.069	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>373.215,23</b>	<b>703.100,00</b>	<b>602.614,72</b>	<b>100.485</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-371.363,23</b>	<b>-676.500,00</b>	<b>-553.749,19</b>	<b>-122.751</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-371.363,23</b>	<b>-676.500,00</b>	<b>-553.749,19</b>	<b>-122.751</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.288,82	40.600,00	46.232,91	-5.633	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-393.652,05</b>	<b>-717.100,00</b>	<b>-599.982,10</b>	<b>-117.118</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000,00	43.451,53	-18.452	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.665,00	1.600,00	0,00	1.600	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.665,00</b>	<b>26.600,00</b>	<b>43.451,53</b>	<b>-16.852</b>	
70	10	Personalauszahlungen	361.797,74	681.000,00	546.915,48	134.085	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.685,97	14.700,00	7.242,99	7.457	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.426,60	3.700,00	2.965,24	735	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>371.910,31</b>	<b>699.400,00</b>	<b>557.123,71</b>	<b>142.276</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-370.245,31</b>	<b>-672.800,00</b>	<b>-513.672,18</b>	<b>-159.128</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	18.134,19	0,00	6.787,90	-6.788	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>18.134,19</b>	<b>0,00</b>	<b>6.787,90</b>	<b>-6.788</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.249,07	1.000,00	13.673,02	-12.673	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>11.249,07</b>	<b>1.000,00</b>	<b>13.673,02</b>	<b>-12.673</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>6.885,12</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-6.885,12</b>	<b>5.885</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-363.360,19</b>	<b>-673.800,00</b>	<b>-520.557,30</b>	<b>-153.243</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste	
Produkt	41410	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	Frau Keilberth-Emmerich

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.396.141,76	1.334.200,00	1.578.529,22	-244.329	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.120,61	163.000,00	153.636,74	9.363	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.196,83	3.900,00	60.985,81	-57.086	
45	7	+ sonstige Erträge	7.053,85	600,00	60,00	540	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>1.513.513,05</b>	<b>1.501.700,00</b>	<b>1.793.211,77</b>	<b>-291.512</b>	
50	11	Personalaufwendungen	2.009.139,29	1.985.000,00	1.990.163,31	-5.163	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.694.041,95	249.800,00	281.955,58	-32.156	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	34.397,85	30.100,00	131.838,65	-101.739	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	65.180,34	629.400,00	203.398,10	426.002	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.802.759,43</b>	<b>2.894.300,00</b>	<b>2.607.355,64</b>	<b>286.944</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-2.289.246,38</b>	<b>-1.392.600,00</b>	<b>-814.143,87</b>	<b>-578.456</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-2.289.246,38</b>	<b>-1.392.600,00</b>	<b>-814.143,87</b>	<b>-578.456</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.642,88	100.600,00	147.027,04	-46.427	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-2.400.889,26</b>	<b>-1.493.200,00</b>	<b>-961.170,91</b>	<b>-532.029</b>	

Produktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 41 Gesundheitsdienste  
 Produkt 41420 Gesundheitsschutz

Frau Galitzki

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.352.514,06	1.334.200,00	<b>1.555.526,22</b>	-221.326	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.539,36	163.000,00	<b>157.019,99</b>	5.980	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.060,78	3.900,00	<b>60.955,81</b>	-57.056	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	7.053,85	600,00	<b>0,01</b>	600	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.473.168,05</b>	<b>1.501.700,00</b>	<b>1.773.502,03</b>	<b>-271.802</b>	
70	10	Personalauszahlungen	2.009.632,44	1.985.000,00	<b>2.005.669,22</b>	-20.669	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.749.910,59	249.800,00	<b>322.231,25</b>	-72.431	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	61.111,80	629.400,00	<b>187.840,50</b>	441.560	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.820.654,83</b>	<b>2.864.200,00</b>	<b>2.515.740,97</b>	<b>348.459</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-2.347.486,78</b>	<b>-1.362.500,00</b>	<b>-742.238,94</b>	<b>-620.261</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	73.940,96	315.400,00	<b>108.642,10</b>	206.758	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>73.940,96</b>	<b>315.400,00</b>	<b>108.642,10</b>	<b>206.758</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.485,32	41.100,00	<b>125.136,14</b>	-84.036	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>25.485,32</b>	<b>41.100,00</b>	<b>125.136,14</b>	<b>-84.036</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>48.455,64</b>	<b>274.300,00</b>	<b>-16.494,04</b>	<b>290.794</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-2.299.031,14</b>	<b>-1.088.200,00</b>	<b>-758.732,98</b>	<b>-329.467</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste	
Produkt	41420	Gesundheitsschutz	Frau Galitzki

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	1.974,38	0,00	-27,62	28	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	300	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	91.669,97	100.000,00	97.952,46	2.048	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	93.644,35	100.300,00	97.924,84	2.375	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-93.644,35	-100.300,00	-97.924,84	-2.375	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-93.644,35	-100.300,00	-97.924,84	-2.375	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.971,52	5.100,00	6.451,23	-1.351	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-103.615,87	-105.400,00	-104.376,07	-1.024	

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42100	Förderung des Sports

Frau Thomsen-Arndt

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
70	10	Personalauszahlungen	1.987,34	0,00	0,00		0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	300	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
73	14	+ Transferauszahlungen	91.669,97	100.000,00	97.952,46	2.048	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			<b>93.657,31</b>	<b>100.300,00</b>	<b>97.952,46</b>	<b>2.348</b>	
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			<b>-93.657,31</b>	<b>-100.300,00</b>	<b>-97.952,46</b>	<b>-2.348</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00		0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00		0
<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>			<b>-93.657,31</b>	<b>-100.300,00</b>	<b>-97.952,46</b>	<b>-2.348</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport	
Produktbereich	42	Sportförderung	
Produkt	<b>42100</b>	Förderung des Sports	Frau Thomsen-Arndt

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.058,28	79.700,00	52.509,89	27.190	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	98,00	-98	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.087,90	0,00	-4.642,61	4.643	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>135.146,18</b>	<b>79.700,00</b>	<b>47.965,28</b>	<b>31.735</b>	
50	11	Personalaufwendungen	419.493,76	471.800,00	517.063,99	-45.264	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.776,82	7.100,00	6.515,29	585	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	460,24	500,00	932,52	-433	0
53	15	+ Transferaufwendungen	214.858,61	546.900,00	157.393,65	389.506	308.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10.552,05	34.400,00	16.751,08	17.649	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>649.141,48</b>	<b>1.060.700,00</b>	<b>698.656,53</b>	<b>362.043</b>	<b>308.800</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-513.995,30</b>	<b>-981.000,00</b>	<b>-650.691,25</b>	<b>-330.309</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-513.995,30</b>	<b>-981.000,00</b>	<b>-650.691,25</b>	<b>-330.309</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.704,72	11.700,00	12.483,71	-784	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-530.700,02</b>	<b>-992.700,00</b>	<b>-663.174,96</b>	<b>-329.525</b>	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.603,28	79.700,00	<b>55.042,87</b>		24.657
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>98,00</b>		-98
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.087,90	0,00	<b>8,93</b>		-9
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>124.691,18</b>	<b>79.700,00</b>	<b>55.149,80</b>		<b>24.550</b>
70	10	Personalauszahlungen	419.510,07	471.800,00	<b>515.902,21</b>		-44.102
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.776,82	7.100,00	<b>7.572,85</b>		-473
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	214.458,61	546.900,00	<b>157.781,97</b>		389.118
74	15	+ sonstige Auszahlungen	14.121,00	34.400,00	<b>16.326,84</b>		18.073
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>651.866,50</b>	<b>1.060.200,00</b>	<b>697.583,87</b>		<b>362.616</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-527.175,32</b>	<b>-980.500,00</b>	<b>-642.434,07</b>		<b>-338.066</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	786,95	500,00	<b>2.366,42</b>		-1.866
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>786,95</b>	<b>500,00</b>	<b>2.366,42</b>		<b>-1.866</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-786,95</b>	<b>-500,00</b>	<b>-2.366,42</b>		<b>1.866</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-527.962,27</b>	<b>-981.000,00</b>	<b>-644.800,49</b>		<b>-336.200</b>

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produkt	51110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Herr Ulich

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.500,00	13.000,00	15.500,00	-2.500	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.358,68	32.200,00	53.249,73	-21.050	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	57.858,68	45.200,00	68.749,73	-23.550	
50	11	Personalaufwendungen	116.293,35	118.700,00	117.452,65	1.247	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	884,80	600,00	861,20	-261	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	388,71	500,00	388,74	111	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.399,29	6.600,00	6.297,11	303	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	122.966,15	126.400,00	124.999,70	1.400	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-65.107,47	-81.200,00	-56.249,97	-24.950	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-65.107,47	-81.200,00	-56.249,97	-24.950	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.382,53	1.200,00	1.252,14	-52	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-66.490,00	-82.400,00	-57.502,11	-24.898	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51120	Gesetzliche Wertermittlung

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.500,00	13.000,00	15.500,00	-2.500	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.416,85	32.200,00	53.697,65	-21.498	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	365,00	0,00	85,07	-85	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>60.281,85</b>	<b>45.200,00</b>	<b>69.282,72</b>	<b>-24.083</b>	
70	10	Personalauszahlungen	116.441,27	118.700,00	117.685,72	1.014	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	884,80	600,00	861,20	-261	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.399,29	6.600,00	6.256,71	343	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>122.725,36</b>	<b>125.900,00</b>	<b>124.803,63</b>	<b>1.096</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-62.443,51</b>	<b>-80.700,00</b>	<b>-55.520,91</b>	<b>-25.179</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-62.443,51</b>	<b>-80.700,00</b>	<b>-55.520,91</b>	<b>-25.179</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produkt	51120	Gesetzliche Werteermittlung	Herr Matzen

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	31.113,83	62.900,00	62.171,04	729	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	900,00	77,58	822	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	122,45	0,00	122,45	-122	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.006,30	9.500,00	2.418,99	7.081	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	32.242,58	73.300,00	64.790,06	8.510	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-32.242,58	-73.300,00	-64.790,06	-8.510	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-32.242,58	-73.300,00	-64.790,06	-8.510	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-32.242,58	-73.300,00	-64.790,06	-8.510	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51130	Wasserstoffnetzwerk

Frau Behrens

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
70	10	Personalauszahlungen	30.710,19	62.900,00	61.443,12	1.457	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	900,00	77,58	822	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	933,40	9.500,00	2.240,59	7.259	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>31.643,59</b>	<b>73.300,00</b>	<b>63.761,29</b>	<b>9.539</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-31.643,59</b>	<b>-73.300,00</b>	<b>-63.761,29</b>	<b>-9.539</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	612,26	0,00	0,00		0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>612,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-612,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00		0
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-32.255,85</b>	<b>-73.300,00</b>	<b>-63.761,29</b>		<b>-9.539</b>

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produkt	51130	Wasserstoffnetzwerk	Frau Behrens

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66,00	0,00	67,00	-67	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.124.609,46	1.217.600,00	1.309.779,24	-92.179	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.920,00	2.800,00	58.219,51	-55.420	
45	7	+ sonstige Erträge	43.638,76	4.000,00	17.605,78	-13.606	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>1.170.234,22</b>	<b>1.224.400,00</b>	<b>1.385.671,53</b>	<b>-161.272</b>	
50	11	Personalaufwendungen	1.064.111,11	1.123.000,00	1.079.778,87	43.221	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.710,53	93.900,00	81.372,72	12.527	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.405,26	1.900,00	5.505,94	-3.606	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	13.048,70	9.500,00	10.197,23	-697	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.130.275,60</b>	<b>1.228.300,00</b>	<b>1.176.854,76</b>	<b>51.445</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>39.958,62</b>	<b>-3.900,00</b>	<b>208.816,77</b>	<b>-212.717</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>39.958,62</b>	<b>-3.900,00</b>	<b>208.816,77</b>	<b>-212.717</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.230,55	15.500,00	20.187,94	-4.688	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>16.728,07</b>	<b>-19.400,00</b>	<b>188.628,83</b>	<b>-208.029</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.168.335,76	1.217.600,00	<b>1.307.312,94</b>		-89.713
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.920,00	2.800,00	<b>0,00</b>		2.800
65	7	+ sonstige Einzahlungen	46.656,39	4.000,00	<b>14.470,44</b>		-10.470
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.216.912,15</b>	<b>1.224.400,00</b>	<b>1.321.783,38</b>		<b>-97.383</b>
70	10	Personalauszahlungen	1.063.508,91	1.123.000,00	<b>1.079.920,19</b>		43.080
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.804,93	93.900,00	<b>80.869,18</b>		13.031
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	13.387,93	9.500,00	<b>10.428,04</b>		-928
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.125.701,77</b>	<b>1.226.400,00</b>	<b>1.171.217,41</b>		<b>55.183</b>
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>91.210,38</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>150.565,97</b>		<b>-152.566</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.130,84	1.500,00	<b>1.294,48</b>		206
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>4.130,84</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.294,48</b>		<b>206</b>
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-4.130,84</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.294,48</b>		<b>-206</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0</b>
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>87.079,54</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>149.271,49</b>		<b>-152.771</b>

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen	
Produkt	52112	Bauaufsicht	Herr Maaßen

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.096,52	10.000,00	0,00	10.000	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.550,80	20.000,00	19.602,45	398	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	24.647,32	30.000,00	19.602,45	10.398	
50	11	Personalaufwendungen	267.591,48	357.400,00	315.960,91	41.439	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.842,75	12.800,00	4.991,68	7.808	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.991,94	2.200,00	1.937,03	263	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.158,31	6.200,00	3.682,77	2.517	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	288.584,48	378.600,00	326.572,39	52.028	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-263.937,16	-348.600,00	-306.969,94	-41.630	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-263.937,16	-348.600,00	-306.969,94	-41.630	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.404,84	12.000,00	13.079,82	-1.080	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-279.342,00	-360.600,00	-320.049,76	-40.550	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2022	2023	2023	(Spalte 5./ Spalte 6)	
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8			
<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.096,52	10.000,00	<b>0,00</b>	10.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.358,98	20.000,00	<b>16.102,15</b>	3.898	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.455,50</b>	<b>30.000,00</b>	<b>16.102,15</b>	<b>13.898</b>	
70	10	Personalauszahlungen	268.211,76	357.400,00	<b>314.451,27</b>	42.949	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.905,99	12.800,00	<b>4.728,48</b>	8.072	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.323,81	6.200,00	<b>3.161,10</b>	3.039	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>287.441,56</b>	<b>376.400,00</b>	<b>322.340,85</b>	<b>54.059</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-262.986,06</b>	<b>-346.400,00</b>	<b>-306.238,70</b>	<b>-40.161</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	786,95	500,00	<b>0,00</b>	500	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>786,95</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-786,95</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-263.773,01</b>	<b>-346.900,00</b>	<b>-306.238,70</b>	<b>-40.661</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen	
Produkt	<b>52120</b>	Vorbeugender Brandschutz	Herr Maaßen

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52300	Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	-1.517,95	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	-1.517,95	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	94.154,43	136.200,00	134.975,50	1.225	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800,00	1.311,27	-511	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.627,54	5.700,00	1.607,16	4.093	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	95.781,97	142.700,00	137.893,93	4.806	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-97.299,92	-142.700,00	-137.893,93	-4.806	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-97.299,92	-142.700,00	-137.893,93	-4.806	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.044,17	4.700,00	4.383,32	317	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-100.344,09	-147.400,00	-142.277,25	-5.123	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52300	Denkmalschutz und -pflege

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
1	2	3	2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	(Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
70	10	Personalauszahlungen	93.703,14	136.200,00	134.565,93	1.634	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800,00	1.311,27	-511	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.648,54	5.700,00	1.457,06	4.243	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>95.351,68</b>	<b>142.700,00</b>	<b>137.334,26</b>	<b>5.366</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-95.351,68</b>	<b>-142.700,00</b>	<b>-137.334,26</b>	<b>-5.366</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-95.351,68</b>	<b>-142.700,00</b>	<b>-137.334,26</b>	<b>-5.366</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen	
Produkt	<b>52300</b>	Denkmalschutz und -pflege	Frau Kösling

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	14.599,77	9.700,00	5.003,31	4.697	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>14.599,77</b>	<b>9.700,00</b>	<b>5.003,31</b>	<b>4.697</b>	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.102,00	1.600,00	2.894,60	-1.295	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	18.058,28	-18.058	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.102,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>20.952,88</b>	<b>-19.353</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>12.497,77</b>	<b>8.100,00</b>	<b>-15.949,57</b>	<b>24.050</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>12.497,77</b>	<b>8.100,00</b>	<b>-15.949,57</b>	<b>24.050</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	290,95	-291	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>12.497,77</b>	<b>8.100,00</b>	<b>-16.240,52</b>	<b>24.341</b>	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53110	BGA Stromerzeugung und -vermarktung

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	(Spalte.5./ Spalte 6) in EUR	Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	14.237,81	9.700,00	5.365,27	4.335	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.892,99	0,00	9,57	-10	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.130,80</b>	<b>9.700,00</b>	<b>5.374,84</b>	<b>4.325</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.094,03	1.600,00	2.874,78	-1.275	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	196,51	0,00	18.054,51	-18.055	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>2.290,54</b>	<b>1.600,00</b>	<b>20.929,29</b>	<b>-19.329</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>13.840,26</b>	<b>8.100,00</b>	<b>-15.554,45</b>	<b>23.654</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100,00	0,00	100	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	34,51	-35	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>34,51</b>	<b>65</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-34,51</b>	<b>-65</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>13.840,26</b>	<b>8.000,00</b>	<b>-15.588,96</b>	<b>23.589</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produkt	<b>53110</b>	BGA Stromerzeugung und -vermarktung	Herr Krohn

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.929,00	3.900,00	<b>3.931,00</b>	-31	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.822.251,49	11.821.500,00	<b>12.048.213,93</b>	-226.714	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
45	7	+ sonstige Erträge	667.646,11	396.600,00	<b>396.662,07</b>	-62	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>	<b>10.493.826,60</b>	<b>12.222.000,00</b>	<b>12.448.807,00</b>	<b>-226.807</b>	
50	11	Personalaufwendungen	22.813,19	20.600,00	<b>22.602,73</b>	-2.003	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.169.628,13	10.497.700,00	<b>11.032.065,95</b>	-534.366	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.930,00	4.000,00	<b>3.930,00</b>	70	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	604.383,89	1.875.000,00	<b>1.571.561,77</b>	303.438	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>11.800.755,21</b>	<b>12.397.300,00</b>	<b>12.630.160,45</b>	<b>-232.860</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-1.306.928,61</b>	<b>-175.300,00</b>	<b>-181.353,45</b>	<b>6.053</b>	
46	20	+ Finanzerträge	1.311.858,61	184.600,00	<b>184.638,43</b>	-38	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>1.311.858,61</b>	<b>184.600,00</b>	<b>184.638,43</b>	<b>-38</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>4.930,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>3.284,98</b>	<b>6.015</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.800,00	800,00	<b>2.234,98</b>	-1.435	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>130,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>1.050,00</b>	<b>7.450</b>	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53710	Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen

Herr Dr. Lorenz

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.892.623,98	11.821.500,00	<b>11.725.384,85</b>	96.115	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.311.858,61	184.600,00	<b>184.638,43</b>	-38	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.204.482,59</b>	<b>12.006.100,00</b>	<b>11.910.023,28</b>	<b>96.077</b>	
70	10	Personalauszahlungen	22.720,99	20.600,00	<b>22.609,44</b>	-2.009	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.169.628,13	10.497.700,00	<b>11.032.065,95</b>	-534.366	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	207.721,82	29.700,00	<b>29.515,58</b>	184	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>11.400.070,94</b>	<b>10.548.000,00</b>	<b>11.084.190,97</b>	<b>-536.191</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-195.588,35</b>	<b>1.458.100,00</b>	<b>825.832,31</b>	<b>632.268</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-195.588,35</b>	<b>1.458.100,00</b>	<b>825.832,31</b>	<b>632.268</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung	
Produkt	<b>53710</b>	Entsorgung von Abfällen aus privaten Haushaltungen	Herr Dr. Lorenz

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.036.504,49	1.002.800,00	1.002.531,16	269	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.091,43	15.000,00	15.024,19	-24	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>1.154.595,92</b>	<b>1.017.800,00</b>	<b>1.017.555,35</b>	<b>245</b>	
50	11	Personalaufwendungen	49.009,72	26.900,00	29.537,72	-2.638	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200,00	0,00	1.200	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.704.155,70	1.642.600,00	1.688.881,85	-46.282	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.578.188,10	1.583.600,00	1.583.765,62	-166	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.331.353,52</b>	<b>3.254.300,00</b>	<b>3.302.185,19</b>	<b>-47.885</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-2.176.757,60</b>	<b>-2.236.500,00</b>	<b>-2.284.629,84</b>	<b>48.130</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-2.176.757,60</b>	<b>-2.236.500,00</b>	<b>-2.284.629,84</b>	<b>48.130</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.957,09	104.300,00	106.743,54	-2.444	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-2.276.714,69</b>	<b>-2.340.800,00</b>	<b>-2.391.373,38</b>	<b>50.573</b>	

**Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.291,43	15.000,00	15.772,16	-772	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			<b>114.291,43</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.772,16</b>	<b>-772</b>	
70	10	Personalauszahlungen	48.962,31	26.900,00	29.760,46	-2.860	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200,00	0,00	1.200	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.578.188,10	1.583.600,00	1.454.698,25	128.902	
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			<b>1.627.150,41</b>	<b>1.611.700,00</b>	<b>1.484.458,71</b>	<b>127.241</b>	
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			<b>-1.512.858,98</b>	<b>-1.596.700,00</b>	<b>-1.468.686,55</b>	<b>-128.013</b>	
<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	643.029,07	632.000,00	871.364,20	-239.364	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>			<b>643.029,07</b>	<b>632.000,00</b>	<b>871.364,20</b>	<b>-239.364</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	198.695,53	0,00	29.873,24	-29.873	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.918.614,60	4.083.355,99	3.029.254,01	1.054.102	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			<b>2.117.310,13</b>	<b>4.083.355,99</b>	<b>3.059.127,25</b>	<b>1.024.229</b>	
<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			<b>-1.474.281,06</b>	<b>-3.451.355,99</b>	<b>-2.187.763,05</b>	<b>-1.263.593</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>			<b>-2.987.140,04</b>	<b>-5.048.055,99</b>	<b>-3.656.449,60</b>	<b>-1.391.606</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV	
Produkt	<b>54210</b>	Kreisstraßen	Herr Engel

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.321.172,43	4.071.900,00	4.226.924,22	-155.024	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.000,00	300.000,00	132.000,00	168.000	
45	7	+ sonstige Erträge	416.301,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>4.890.473,43</b>	<b>4.371.900,00</b>	<b>4.358.924,22</b>	<b>12.976</b>	
50	11	Personalaufwendungen	29.041,70	30.000,00	28.071,26	1.929	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	100	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	38.777,00	55.400,00	38.771,37	16.629	0
53	15	+ Transferaufwendungen	8.628.653,81	7.279.800,00	7.446.299,41	-166.499	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	439.625,81	109.200,00	68.265,79	40.934	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>9.136.098,32</b>	<b>7.474.500,00</b>	<b>7.581.407,83</b>	<b>-106.908</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-4.245.624,89</b>	<b>-3.102.600,00</b>	<b>-3.222.483,61</b>	<b>119.884</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-4.245.624,89</b>	<b>-3.102.600,00</b>	<b>-3.222.483,61</b>	<b>119.884</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.643,02	14.700,00	6.859,80	7.840	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-4.257.267,91</b>	<b>-3.117.300,00</b>	<b>-3.229.343,41</b>	<b>112.043</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.384.396,43	4.016.700,00	3.999.187,64	17.512	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446.850,00	300.000,00	285.000,00	15.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.831.246,43</b>	<b>4.316.700,00</b>	<b>4.284.187,64</b>	<b>32.512</b>	
70	10	Personalauszahlungen	29.041,70	30.000,00	28.071,26	1.929	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	100	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	4.040.102,65	10.879.800,00	10.417.350,57	462.449	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	439.625,81	109.200,00	68.265,79	40.934	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>4.508.770,16</b>	<b>11.019.100,00</b>	<b>10.513.687,62</b>	<b>505.412</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>322.476,27</b>	<b>-6.702.400,00</b>	<b>-6.229.499,98</b>	<b>-472.900</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	140.220,57	250.000,00	8.235,94	241.764	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>140.220,57</b>	<b>250.000,00</b>	<b>8.235,94</b>	<b>241.764</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	140.220,57	30.000,00	8.235,94	21.764	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>140.220,57</b>	<b>30.000,00</b>	<b>8.235,94</b>	<b>21.764</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220.000</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>322.476,27</b>	<b>-6.482.400,00</b>	<b>-6.229.499,98</b>	<b>-252.900</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV	
Produkt	54700	ÖPNV	Frau Paarmann

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich  
Produktbereich  
Produkt

5  
55  
55420

Gestaltung der Umwelt  
Natur- und Landschaftspflege  
Naturschutz

Herr Maaßen

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.551.119,11	3.146.400,00	2.935.119,20	211.281	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.876,30	40.000,00	41.073,95	-1.074	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	21.000,00	16.490,33	4.510	
45	7	+ sonstige Erträge	3.678.965,53	0,00	6.863.522,75	-6.863.523	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>7.262.960,94</b>	<b>3.207.400,00</b>	<b>9.856.206,23</b>	<b>-6.648.806</b>	
50	11	Personalaufwendungen	801.300,36	953.600,00	892.663,87	60.936	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.374,35	40.800,00	23.347,11	17.453	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	30.070,13	600,00	23.865,13	-23.265	0
53	15	+ Transferaufwendungen	329.710,13	3.080.600,00	1.365.310,60	1.715.289	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.905.840,47	45.900,00	8.368.766,07	-8.322.866	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>8.082.295,44</b>	<b>4.121.500,00</b>	<b>10.673.952,78</b>	<b>-6.552.453</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-819.334,50</b>	<b>-914.100,00</b>	<b>-817.746,55</b>	<b>-96.353</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-819.334,50</b>	<b>-914.100,00</b>	<b>-817.746,55</b>	<b>-96.353</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.091,59	53.300,00	39.529,58	13.770	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-839.426,09</b>	<b>-967.400,00</b>	<b>-857.276,13</b>	<b>-110.124</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.419.236,29	3.146.400,00	<b>2.924.508,65</b>	221.891	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.473,30	40.000,00	<b>41.058,30</b>	-1.058	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	21.000,00	<b>16.490,33</b>	4.510	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	315,45	0,00	<b>615,45</b>	-615	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.451.025,04</b>	<b>3.207.400,00</b>	<b>2.982.672,73</b>	<b>224.727</b>	
70	10	Personalauszahlungen	800.522,76	953.600,00	<b>891.371,25</b>	62.229	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.389,50	40.800,00	<b>23.692,22</b>	17.108	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	329.468,63	3.080.600,00	<b>1.365.360,75</b>	1.715.239	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	45.470,30	45.900,00	<b>33.208,66</b>	12.691	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.192.851,19</b>	<b>4.120.900,00</b>	<b>2.313.632,88</b>	<b>1.807.267</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>2.258.173,85</b>	<b>-913.500,00</b>	<b>669.039,85</b>	<b>-1.582.540</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>8.222,21</b>	-8.222	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.222,21</b>	<b>-8.222</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.959,41	1.000,00	<b>9.114,44</b>	-8.114	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.959,41</b>	<b>1.000,00</b>	<b>9.114,44</b>	<b>-8.114</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.959,41</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-892,23</b>	<b>-108</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>2.255.214,44</b>	<b>-914.500,00</b>	<b>668.147,62</b>	<b>-1.582.648</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	<b>55420</b>	Naturschutz	Herr Maaßen

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.548,54	77.100,00	478.955,40	-401.855	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160,00	200,00	160,00	40	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	317.287,46	184.700,00	320.887,67	-136.188	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.976,67	106.000,00	120.588,71	-14.589	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>422.972,67</b>	<b>368.000,00</b>	<b>920.591,78</b>	<b>-552.592</b>	
50	11	Personalaufwendungen	311.407,76	319.300,00	349.718,31	-30.418	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.148,13	204.700,00	320.512,49	-115.812	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	29.403,65	33.900,00	28.330,96	5.569	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	14.721,32	20.400,00	14.326,27	6.074	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>561.680,86</b>	<b>578.300,00</b>	<b>712.888,03</b>	<b>-134.588</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-138.708,19</b>	<b>-210.300,00</b>	<b>207.703,75</b>	<b>-418.004</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-138.708,19</b>	<b>-210.300,00</b>	<b>207.703,75</b>	<b>-418.004</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	443,32	19.100,00	22.490,56	-3.391	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-139.151,51</b>	<b>-229.400,00</b>	<b>185.213,19</b>	<b>-414.613</b>	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55510	Kreisforst

Herr Vetter

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene	
		2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen	
		in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	
						8	
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.884,69	70.000,00	313.502,42	-243.502	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160,00	200,00	160,00	40	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	308.104,98	184.700,00	323.790,02	-139.090	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.415,17	106.000,00	102.196,11	3.804	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	-59,07	0,00	-453,96	454	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>409.505,77</b>	<b>360.900,00</b>	<b>739.194,59</b>	<b>-378.295</b>	
70	10	Personalauszahlungen	310.670,29	319.300,00	348.741,35	-29.441	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	205.199,45	204.700,00	311.870,39	-107.170	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.317,15	20.400,00	15.007,07	5.393	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>524.186,89</b>	<b>544.400,00</b>	<b>675.618,81</b>	<b>-131.219</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-114.681,12</b>	<b>-183.500,00</b>	<b>63.575,78</b>	<b>-247.076</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	181.011,54	0,00	140.875,25	-140.875	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>181.011,54</b>	<b>0,00</b>	<b>140.875,25</b>	<b>-140.875</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	321.986,42	543.700,00	664.551,74	-120.852	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.654,64	10.100,00	7.824,19	2.276	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.824,74	235.175,26	208.914,74	26.261	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>351.465,80</b>	<b>788.975,26</b>	<b>881.290,67</b>	<b>-92.315</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-170.454,26</b>	<b>-788.975,26</b>	<b>-740.415,42</b>	<b>-48.560</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	112.108,50	0,00	119.124,75	-119.125	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	112.108,50	0,00	119.619,75	-119.620	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-495,00</b>	<b>495</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-285.135,38</b>	<b>-972.475,26</b>	<b>-677.334,64</b>	<b>-295.141</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	<b>55510</b>	Kreisforst	Herr Vetter

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	41.000,00	52.050,00	-11.050	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.225,00	4.800,00	11.550,00	-6.750	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.329,43	3.000,00	0,00	3.000	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>10.554,43</b>	<b>48.800,00</b>	<b>63.600,00</b>	<b>-14.800</b>	
50	11	Personalaufwendungen	164.327,28	178.600,00	154.041,93	24.558	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.889,19	8.400,00	1.790,72	6.609	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	271,80	55.900,00	46.233,02	9.667	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>170.488,27</b>	<b>242.900,00</b>	<b>202.065,67</b>	<b>40.834</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-159.933,84</b>	<b>-194.100,00</b>	<b>-138.465,67</b>	<b>-55.634</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-159.933,84</b>	<b>-194.100,00</b>	<b>-138.465,67</b>	<b>-55.634</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.374,45	8.400,00	7.152,89	1.247	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-166.308,29</b>	<b>-202.500,00</b>	<b>-145.618,56</b>	<b>-56.881</b>	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	56110	Bodenschutz

Herr Dr. Lorenz

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	41.000,00	<b>52.050,00</b>	-11.050	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.500,00	4.800,00	<b>11.525,00</b>	-6.725	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.329,43	3.000,00	<b>0,00</b>	3.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.829,43</b>	<b>48.800,00</b>	<b>63.575,00</b>	<b>-14.775</b>	
70	10	Personalauszahlungen	161.676,67	178.600,00	<b>156.227,66</b>	22.372	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.889,19	8.400,00	<b>1.790,72</b>	6.609	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	271,80	55.900,00	<b>143,13</b>	55.757	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>167.837,66</b>	<b>242.900,00</b>	<b>158.161,51</b>	<b>84.738</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-157.008,23</b>	<b>-194.100,00</b>	<b>-94.586,51</b>	<b>-99.513</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-157.008,23</b>	<b>-194.100,00</b>	<b>-94.586,51</b>	<b>-99.513</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	56	Umweltschutz	
Produkt	56110	Bodenschutz	Herr Dr. Lorenz

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.894,99	195.000,00	81.678,96	113.321	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.993,60	43.000,00	37.695,28	5.305	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.780,22	175.500,00	170.657,30	4.843	
45	7	+ sonstige Erträge	12.121,74	8.000,00	13.340,94	-5.341	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>320.790,55</b>	<b>421.500,00</b>	<b>303.372,48</b>	<b>118.128</b>	
50	11	Personalaufwendungen	899.198,41	969.300,00	978.211,37	-8.911	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.640,96	187.000,00	164.271,27	22.729	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.865,35	8.400,00	8.625,80	-226	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	9.941,66	64.900,00	12.885,88	52.014	50.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.056.646,38</b>	<b>1.229.600,00</b>	<b>1.163.994,32</b>	<b>65.606</b>	<b>50.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-735.855,83</b>	<b>-808.100,00</b>	<b>-860.621,84</b>	<b>52.522</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-735.855,83</b>	<b>-808.100,00</b>	<b>-860.621,84</b>	<b>52.522</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.248,06	41.700,00	42.253,91	-554	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-775.103,89</b>	<b>-849.800,00</b>	<b>-902.875,75</b>	<b>53.076</b>	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	56120	Gewässerschutz

Herr Dr. Lorenz

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.841,99	195.000,00	81.625,96	113.374	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.136,12	43.000,00	39.947,63	3.052	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.294,74	175.500,00	166.708,52	8.791	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	10.064,33	8.000,00	14.382,31	-6.382	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>319.337,18</b>	<b>421.500,00</b>	<b>302.664,42</b>	<b>118.836</b>	
70	10	Personalauszahlungen	897.913,79	969.300,00	978.056,14	-8.756	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.220,01	187.000,00	154.496,57	32.503	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.750,88	64.900,00	12.717,61	52.182	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.045.884,68</b>	<b>1.221.200,00</b>	<b>1.145.270,32</b>	<b>75.930</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-726.547,50</b>	<b>-799.700,00</b>	<b>-842.605,90</b>	<b>42.906</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.373,27	2.000,00	1.747,22	253	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.373,27</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.747,22</b>	<b>253</b>	
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.373,27</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.747,22</b>	<b>-253</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-728.920,77</b>	<b>-801.700,00</b>	<b>-844.353,12</b>	<b>42.653</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	56	Umweltschutz	
Produkt	56120	Gewässerschutz	Herr Dr. Lorenz

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.155,97	1.500,00	3.457,56	-1.958	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.826,72	2.100,00	-295,17	2.395	
45	7	+ sonstige Erträge	935,58	3.000,00	53,13	2.947	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>-735,17</b>	<b>6.600,00</b>	<b>3.215,52</b>	<b>3.384</b>	
50	11	Personalaufwendungen	99.191,31	136.900,00	134.692,16	2.208	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.736,02	8.500,00	7.578,77	921	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	60,00	-60	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.838,20	2.800,00	2.464,27	336	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>106.765,53</b>	<b>148.200,00</b>	<b>144.795,20</b>	<b>3.405</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-107.500,70</b>	<b>-141.600,00</b>	<b>-141.579,68</b>	<b>-20</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-107.500,70</b>	<b>-141.600,00</b>	<b>-141.579,68</b>	<b>-20</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.938,57	5.200,00	6.067,83	-868	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-112.439,27</b>	<b>-146.800,00</b>	<b>-147.647,51</b>	<b>848</b>	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	56130	Abfallordnung

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.332,84	1.500,00	3.380,69	-1.881	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.773,28	2.100,00	3.809,15	-1.709	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	317,95	3.000,00	0,00	3.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.424,07</b>	<b>6.600,00</b>	<b>7.189,84</b>	<b>-590</b>	
70	10	Personalauszahlungen	99.072,26	136.900,00	134.368,59	2.531	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.659,61	8.500,00	7.126,97	1.373	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.828,80	2.800,00	2.549,47	251	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>106.560,67</b>	<b>148.200,00</b>	<b>144.045,03</b>	<b>4.155</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-100.136,60</b>	<b>-141.600,00</b>	<b>-136.855,19</b>	<b>-4.745</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
		<b>35c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
		<b>36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-100.136,60</b>	<b>-141.600,00</b>	<b>-136.855,19</b>	<b>-4.745</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	56	Umweltschutz	
Produkt	56130	Abfallordnung	Herr Dr. Lorenz

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.851,00	178.200,00	164.853,61	13.346	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.531,33	260.500,00	193.948,70	66.551	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	3.317.700,00	-3.317.700	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	250.382,33	438.700,00	3.676.502,31	-3.237.802	
50	11	Personalaufwendungen	42.755,96	81.200,00	90.753,43	-9.553	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.706,37	11.200,00	13.459,72	-2.260	800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	122.616,00	123.900,00	343.653,01	-219.753	0
53	15	+ Transferaufwendungen	134.664,54	221.500,00	214.080,83	7.419	7.100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	757.796,98	966.300,00	4.285.939,59	-3.319.640	400
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.070.539,85	1.404.100,00	4.947.886,58	-3.543.787	8.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-820.157,52	-965.400,00	-1.271.384,27	305.984	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-820.157,52	-965.400,00	-1.271.384,27	305.984	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.361,38	13.600,00	27.015,48	-13.415	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-839.518,90	-979.000,00	-1.298.399,75	319.400	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

Herr Ulich

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	117.400,00	104.002,61	13.397	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.880,91	260.500,00	190.171,65	70.328	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>189.880,91</b>	<b>377.900,00</b>	<b>294.174,26</b>	<b>83.726</b>	
70	10	Personalauszahlungen	42.573,54	81.200,00	90.018,83	-8.819	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.929,32	11.200,00	4.462,84	6.737	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	132.062,80	221.500,00	212.056,11	9.444	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	757.796,98	966.300,00	966.149,59	150	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>941.362,64</b>	<b>1.280.200,00</b>	<b>1.272.687,37</b>	<b>7.513</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-751.481,73</b>	<b>-902.300,00</b>	<b>-978.513,11</b>	<b>76.213</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	28.506,00	41.300,00	8.706,17	32.594	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	3.317.700,00	3.317.700,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>28.506,00</b>	<b>3.359.000,00</b>	<b>3.326.406,17</b>	<b>32.594</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.553.117,01	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	5.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.038.630,93	1.306.938,17	548.948,56	757.990	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>4.591.747,94</b>	<b>1.311.938,17</b>	<b>548.948,56</b>	<b>762.990</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-4.563.241,94</b>	<b>2.047.061,83</b>	<b>2.777.457,61</b>	<b>-730.396</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-1.129,41	1.129	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.129,41</b>	<b>-1.129</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-5.314.723,67</b>	<b>1.144.761,83</b>	<b>1.800.073,91</b>	<b>-655.312</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung	Herr Ulich

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	102.387,06	200.000,00	273.802,43	-73.802	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-194.400,23	102.500,00	89.001,03	13.499	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	-92.013,17	302.500,00	362.803,46	-60.303	
50	11	Personalaufwendungen	371.915,20	376.300,00	368.157,35	8.143	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.037,68	4.900,00	788,94	4.111	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	329,11	600,00	329,11	271	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	49.905,50	47.800,00	53.490,89	-5.691	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	423.187,49	429.600,00	422.766,29	6.834	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-515.200,66	-127.100,00	-59.962,83	-67.137	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-515.200,66	-127.100,00	-59.962,83	-67.137	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.577,78	15.700,00	13.454,37	2.246	
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-527.778,44	-142.800,00	-73.417,20	-69.383	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	221.071,89	200.000,00	<b>258.937,47</b>	-58.937	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.687,34	102.500,00	<b>89.001,03</b>	13.499	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	22.188,81	0,00	<b>-2.824,25</b>	2.824	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>335.948,04</b>	<b>302.500,00</b>	<b>345.114,25</b>	<b>-42.614</b>	
70	10	Personalauszahlungen	371.179,24	376.300,00	<b>368.095,49</b>	8.205	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.037,68	4.900,00	<b>310,00</b>	4.590	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	49.459,09	47.800,00	<b>55.529,21</b>	-7.729	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>421.676,01</b>	<b>429.000,00</b>	<b>423.934,70</b>	<b>5.065</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-85.727,97</b>	<b>-126.500,00</b>	<b>-78.820,45</b>	<b>-47.680</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.016,57	500,00	<b>0,00</b>	500	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>1.016,57</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-1.016,57</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	<b>57310</b>	Vertragliche Dienstleistungen für Dritte	Frau Kösling

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.330,32	9.000,00	19.276,79	-10.277	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.601,64	0,00	4.601,64	-4.602	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>14.931,96</b>	<b>9.000,00</b>	<b>23.878,43</b>	<b>-14.878</b>	
50	11	Personalaufwendungen	6.962,61	7.400,00	6.889,67	510	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.642,06	56.100,00	31.740,44	24.360	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9.518,00	9.600,00	9.517,00	83	0
53	15	+ Transferaufwendungen	499.417,23	526.274,00	507.863,64	18.410	17.214
54	16	+ sonstige Aufwendungen	14.157,43	21.400,00	32.704,09	-11.304	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>557.697,33</b>	<b>620.774,00</b>	<b>588.714,84</b>	<b>32.059</b>	<b>17.214</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-542.765,37</b>	<b>-611.774,00</b>	<b>-564.836,41</b>	<b>-46.938</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-542.765,37</b>	<b>-611.774,00</b>	<b>-564.836,41</b>	<b>-46.938</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.492,78	6.400,00	8.952,42	-2.552	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-553.258,15</b>	<b>-618.174,00</b>	<b>-573.788,83</b>	<b>-44.385</b>	

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57500	Tourismus

Herr Ulich

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.496,64	9.000,00	<b>14.967,35</b>	-5.967	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.601,64	0,00	<b>4.601,64</b>	-4.602	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.098,28</b>	<b>9.000,00</b>	<b>19.568,99</b>	<b>-10.569</b>	
70	10	Personalauszahlungen	6.962,61	7.400,00	<b>6.889,67</b>	510	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.990,98	56.100,00	<b>22.333,00</b>	33.767	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	500.838,03	526.274,00	<b>507.863,64</b>	18.410	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	14.157,43	21.400,00	<b>32.704,09</b>	-11.304	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>552.949,05</b>	<b>611.174,00</b>	<b>569.790,40</b>	<b>41.384</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-527.850,77</b>	<b>-602.174,00</b>	<b>-550.221,41</b>	<b>-51.953</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	235.300,00	<b>64.804,49</b>	170.496	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>235.300,00</b>	<b>64.804,49</b>	<b>170.496</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-235.300,00</b>	<b>-64.804,49</b>	<b>-170.496</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-527.850,77</b>	<b>-837.474,00</b>	<b>-615.025,90</b>	<b>-222.448</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	<b>57500</b>	Tourismus	Herr Ulich

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.549.351,01	119.574.800,00	119.562.445,64	12.354	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.400,00	3.492,31	-92	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>117.549.351,01</b>	<b>119.578.200,00</b>	<b>119.565.937,95</b>	<b>12.262</b>	
50	11	Personalaufwendungen	10.007,08	10.900,00	10.003,32	897	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	100	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	365.646,22	300.100,00	369.854,35	-69.754	0
53	15	+ Transferaufwendungen	9.212.266,05	6.516.100,00	5.875.977,23	640.123	40.460
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>9.587.919,35</b>	<b>6.827.200,00</b>	<b>6.255.834,90</b>	<b>571.365</b>	<b>40.460</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>107.961.431,66</b>	<b>112.751.000,00</b>	<b>113.310.103,05</b>	<b>-559.103</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>107.961.431,66</b>	<b>112.751.000,00</b>	<b>113.310.103,05</b>	<b>-559.103</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.511,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	403,82	0,00	654,62	-655	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>107.963.538,84</b>	<b>112.751.000,00</b>	<b>113.309.448,43</b>	<b>-558.448</b>	

Produktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.250.850,01	119.574.800,00	122.860.466,64	-3.285.667	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.400,00	3.492,31	-92	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>114.250.850,01</b>	<b>119.578.200,00</b>	<b>122.863.958,95</b>	<b>-3.285.759</b>	
70	10	Personalauszahlungen	10.010,77	10.900,00	10.015,89	884	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	100	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	9.248.721,04	4.416.100,00	5.679.175,16	-1.263.075	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>9.258.731,81</b>	<b>4.427.100,00</b>	<b>5.689.191,05</b>	<b>-1.262.091</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>104.992.118,20</b>	<b>115.151.100,00</b>	<b>117.174.767,90</b>	<b>-2.023.668</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	806.467,24	250.000,00	-80,38	250.080	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>806.467,24</b>	<b>250.000,00</b>	<b>-80,38</b>	<b>250.080</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-806.467,24</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>80,38</b>	<b>-250.080</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>104.185.650,96</b>	<b>114.901.100,00</b>	<b>117.174.848,28</b>	<b>-2.273.748</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Herr Seestädt

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.620,00	45.600,00	<b>45.620,00</b>	-20	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.527,00	358.000,00	<b>178.527,00</b>	179.473	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	291.725,71	267.200,00	<b>284.865,24</b>	-17.665	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>30.014,38</b>	-30.014	
45	7	+ sonstige Erträge	489.305,23	1.480.000,00	<b>1.479.882,91</b>	117	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>	<b>1.005.177,94</b>	<b>2.150.800,00</b>	<b>2.018.909,53</b>	<b>131.890</b>	
50	11	Personalaufwendungen	17.501,73	18.900,00	<b>17.704,21</b>	1.196	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	<b>0,00</b>	100	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	86.877,31	84.600,00	<b>84.484,82</b>	115	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.242.307,84	3.936.800,00	<b>2.814.660,48</b>	1.122.140	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	480.788,10	1.276.000,00	<b>1.149.735,36</b>	126.265	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.827.474,98</b>	<b>5.316.400,00</b>	<b>4.066.584,87</b>	<b>1.249.815</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-1.822.297,04</b>	<b>-3.165.600,00</b>	<b>-2.047.675,34</b>	<b>-1.117.925</b>	
46	20	+ Finanzerträge	340.224,40	2.249.600,00	<b>2.461.786,65</b>	-212.187	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	725.356,93	816.200,00	<b>820.048,24</b>	-3.848	0
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>-385.132,53</b>	<b>1.433.400,00</b>	<b>1.641.738,41</b>	<b>-208.338</b>	
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-2.207.429,57</b>	<b>-1.732.200,00</b>	<b>-405.936,93</b>	<b>-1.326.263</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	786,33	100,00	<b>993,99</b>	-894	
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-2.208.215,90</b>	<b>-1.732.300,00</b>	<b>-406.930,92</b>	<b>-1.325.369</b>	

Produktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Herr Seestädt

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.527,00	358.000,00	<b>178.527,00</b>	179.473	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	291.725,71	267.200,00	<b>620.447,54</b>	-353.248	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	<b>30.014,38</b>	-30.014	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	479.637,79	1.480.000,00	<b>1.932.247,02</b>	-452.247	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	71.642,32	2.249.600,00	<b>2.461.793,73</b>	-212.194	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.021.532,82</b>	<b>4.354.800,00</b>	<b>5.223.029,67</b>	<b>-868.230</b>	
70	10	Personalauszahlungen	17.505,42	18.900,00	<b>17.716,75</b>	1.183	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	<b>0,00</b>	100	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	727.438,49	816.200,00	<b>788.318,36</b>	27.882	
73	14	+ Transferauszahlungen	2.242.307,84	3.936.800,00	<b>2.814.660,48</b>	1.122.140	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	421.506,32	1.276.000,00	<b>1.025.136,98</b>	250.863	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.408.758,07</b>	<b>6.048.000,00</b>	<b>4.645.832,57</b>	<b>1.402.167</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-2.387.225,25</b>	<b>-1.693.200,00</b>	<b>577.197,10</b>	<b>-2.270.397</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	674.082,62	1.022.500,00	<b>956.500,83</b>	65.999	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>674.082,62</b>	<b>1.022.500,00</b>	<b>956.500,83</b>	<b>65.999</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>674.082,62</b>	<b>1.022.500,00</b>	<b>956.500,83</b>	<b>65.999</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	<b>4.000.000,00</b>	-4.000.000	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	4.000.000,00	0,00	<b>0,00</b>	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>-4.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>-4.000.000</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-5.713.142,63</b>	<b>-670.700,00</b>	<b>5.533.697,93</b>	<b>-6.204.398</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Herr Seestädt

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.463.168,67	2.289.400,00	2.244.543,76	44.856	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	285.038,49	468.300,00	0,00	468.300	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	167.500,00	0,00	167.500	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	1,00	-1	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>2.748.207,16</b>	<b>2.925.200,00</b>	<b>2.244.544,76</b>	<b>680.655</b>	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.904.944,17	2.898.300,00	4.463.116,63	-1.564.817	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.904.944,17</b>	<b>2.898.300,00</b>	<b>4.463.116,63</b>	<b>-1.564.817</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-156.737,01</b>	<b>26.900,00</b>	<b>-2.218.571,87</b>	<b>2.245.472</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	1.400,00	0,00	1.400	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	118.847,04	179.300,00	57.685,68	121.614	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>-118.847,04</b>	<b>-177.900,00</b>	<b>-57.685,68</b>	<b>-120.214</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-275.584,05</b>	<b>-151.000,00</b>	<b>-2.276.257,55</b>	<b>2.125.258</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-275.584,05</b>	<b>-151.000,00</b>	<b>-2.276.257,55</b>	<b>2.125.258</b>	

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	105.100,00	0,00	105.100	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	468.300,00	0,00	468.300	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	167.500,00	0,00	167.500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	1.400,00	0,00	1.400	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>742.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>742.300</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	179.300,00	0,00	179.300	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>179.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179.300</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>563.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>563.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	8.096,80	-8.097	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.096,80</b>	<b>-8.097</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.120,98	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>10.120,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-10.120,98</b>	<b>0,00</b>	<b>8.096,80</b>	<b>-8.097</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>-10.120,98</b>	<b>563.000,00</b>	<b>8.096,80</b>	<b>554.903</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61301	Liegenschaftsverwaltung des Westküstenklinikums Heide	Herr Seestädt

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Produktbereich

6

Zentrale Finanzdienstleistungen

Produktbereich

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

61302

Liegenschaftsverwaltung des Westküstenklinikums Brunsbüttel

Herr Seestädt

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.409,04	296.500,00	280.542,39	15.958	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	44.069,64	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>325.478,68</b>	<b>296.500,00</b>	<b>280.542,39</b>	<b>15.958</b>	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	358.046,04	357.200,00	657.587,05	-300.387	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>358.046,04</b>	<b>357.200,00</b>	<b>657.587,05</b>	<b>-300.387</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-32.567,36</b>	<b>-60.700,00</b>	<b>-377.044,66</b>	<b>316.345</b>	
46	20	+ Finanzerträge	9.983,30	5.300,00	9.641,60	-4.342	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>9.983,30</b>	<b>5.300,00</b>	<b>9.641,60</b>	<b>-4.342</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-22.584,06</b>	<b>-55.400,00</b>	<b>-367.403,06</b>	<b>312.003</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-22.584,06</b>	<b>-55.400,00</b>	<b>-367.403,06</b>	<b>312.003</b>	

Produktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61302	Liegenschaftsverwaltung des Westküstenklinikums Brunsbüttel	Herr Seestädt

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	17.983,30	5.300,00	9.641,60	-4.342	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.983,30</b>	<b>5.300,00</b>	<b>9.641,60</b>	<b>-4.342</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>17.983,30</b>	<b>5.300,00</b>	<b>9.641,60</b>	<b>-4.342</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	608.400,00	0,00	341.700,00	-341.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>608.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>341.700,00</b>	<b>-341.700</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>608.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>341.700,00</b>	<b>-341.700</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>626.383,30</b>	<b>5.300,00</b>	<b>351.341,60</b>	<b>-346.042</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61302	Liegenschaftsverwaltung des Westküstenklinikums Brunsbüttel	Herr Seestädt

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilergebnisrechnung<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz <sup>2</sup> 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100.000,00	0,00	100.000	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	167.051,28	240.800,00	234.638,58	6.161	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	<b>= Erträge</b>	<b>167.051,28</b>	<b>340.800,00</b>	<b>234.638,58</b>	<b>106.161</b>	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100.000,00	0,00	100.000	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	162.677,00	150.200,00	162.677,00	-12.477	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>162.677,00</b>	<b>250.200,00</b>	<b>162.677,00</b>	<b>87.523</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>4.374,28</b>	<b>90.600,00</b>	<b>71.961,58</b>	<b>18.638</b>	
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>6</sup>	66.986,61	90.600,00	64.547,03	26.053	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>-66.986,61</b>	<b>-90.600,00</b>	<b>-64.547,03</b>	<b>-26.053</b>	
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-62.612,33</b>	<b>0,00</b>	<b>7.414,55</b>	<b>-7.415</b>	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-62.612,33</b>	<b>0,00</b>	<b>7.414,55</b>	<b>-7.415</b>	

Produktbereich	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61303	Liegenschaftsverwaltung Rettungsdienst

Herr Seestädt

Teilfinanzrechnung<sup>7,8</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	2023	2023	(Spalte 5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte 6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	in EUR	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100.000,00	0,00	100.000	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	167.051,28	240.800,00	234.638,58	6.161	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>167.051,28</b>	<b>340.800,00</b>	<b>234.638,58</b>	<b>106.161</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100.000,00	0,00	100.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	66.986,61	90.600,00	64.547,03	26.053	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>66.986,61</b>	<b>190.600,00</b>	<b>64.547,03</b>	<b>126.053</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>100.064,67</b>	<b>150.200,00</b>	<b>170.091,55</b>	<b>-19.892</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.000,00	0,00	0,00	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	99.000,00	55.490,68	43.509	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>55.490,68</b>	<b>43.509</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-99.000,00</b>	<b>-55.490,68</b>	<b>-43.509</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)</b>	<b>98.064,67</b>	<b>51.200,00</b>	<b>114.600,87</b>	<b>-63.401</b>	

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Produktbereich	<b>6</b>	Zentrale Finanzdienstleistungen	
Produktbereich	<b>61</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	<b>61303</b>	Liegenschaftsverwaltung Rettungsdienst	Herr Seestädt

<sup>6</sup> Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

<sup>7</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

<sup>8</sup> In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

<sup>9</sup> Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik