



Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach

Jahresabschluss 2023

I	Rechenschaftsbericht	§ 49
	Verlauf der Haushaltswirtschaft	
	Lage der Gemeinde	
	Analyse der Haushaltswirtschaft	
	Vorgänge nach Jahresabschluss	
	Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gemeinde	
II	Ergebnisrechnung	§ 44
III	Finanzrechnung	§ 45
IV	Teilrechnungen	§ 46
V	Bilanzen	§ 47
VI	Anhang	§ 48
	§ 48 Abs .1 Erläuterungen von Abweichungen von über 10.000,-€ in	
	a. der Ergebnisrechnung (§ 44 Abs. 3 und 4)	
	b. der Finanzrechnung (§ 45 Abs. 3 und 4 / § 46 Abs. 3)	
	c. in den Bilanzposten (§ 47 Abs. 2)	
	§ 48 Abs. 2	
	Ziffer	
	1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	
	2. Abweichungen von den v.g. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	
	6. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	
	7. Belastungen von Grundstücken und Gebäuden (Grundbuch)	
	9. Leasingverträge und kreditähnliche Rechtsgeschäfte	
	10. Haftungsverhältnisse/Bürgschaften	
	14. nicht abgerechnete Ausbau- und Erschließungsbeiträge	
	18. Abweichungen von der linearen Abschreibung	
	19. Veränderungen der urspr. Abschreibungsdauer	
	22. Zahl Mitarbeiter (Stellenplan)	
	23. Mitglieder des Gemeinderates	
	Aufteilung von Vermögensgegenständen auf mehrere Bilanzposten	
VII	Anlagenübersicht	§ 50
	Abweichungen wegen unterlassener Instandhaltung und Altlastenbeseitigung	
VIII	Forderungsübersicht	§ 51
	Gliederung nach Bilanz	
	Resteliste	
IX	Verbindlichkeitenübersicht	§ 52
	Gliederung nach Bilanz	
	Schuldenübersicht	
X	Fortgeltende Haushaltsermächtigungen	§ 53
	1. Aufwandsermächtigungen	
	2. Auszahlungsermächtigungen und	
	3. Kreditermächtigungen	

Rechenschaftsbericht

der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach

zum Jahresabschluss 2023

Vorbemerkungen

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

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

In die Analyse sollen (produktorientierte) Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind, einbezogen werden. Unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse sollen diese erläutert werden.

Weiterhin soll der Rechenschaftsbericht auf

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

eingehen.

Der nachfolgende Rechenschaftsbericht geht zunächst auf den allgemeinen Geschäftsverlauf anhand der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung ein.

Nach dieser globalen Betrachtung werden besondere Einzelpositionen bzw. im Plan-Ist Vergleich bestehende, wesentliche Abweichungen erläutert. Gleiches gilt in Bezug auf die Vorjahrswerte. Der Rechenschaftsbericht orientiert sich hierbei an den einschlägigen Vorgaben des 8. Teils der GemHVO (§§ 43 ff. GemHVO).

Geschäftsverlauf

Bilanz

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um 9.580.176,22 € auf 81.048.902,93 € (Vorjahr: 90.629.079,15 €) verringert.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung weist einen Überschuss von 830.123,95 € (Vorjahr: 1.009.059,21 €) aus:

Zeile	Bezeichnung	Vorjahr	Geschäftsjahr	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.184.222,21 €	16.309.497,17 €	↗
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.087.020,12 €	15.338.353,57 €	↗
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.097.202,09 €	971.143,60 €	↘
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-88.142,88 €	-1.212.730,81 €	↑
E20	Ordentliches Ergebnis	1.009.059,21 €	-241.587,21 €	↓
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	1.071.711,16 €	↑
E23	Jahresergebnis	1.009.059,21 €	830.123,95 €	↓

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung finden sich alle Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr wieder.

Der laufende Finanzmittelfehlbetrag (F34) des Geschäftsjahres beläuft sich auf 166.129,09 € (Vorjahr: 901.468,77 €).

Dieser wird durch den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Liquiditätskrediten weiter erhöht:

Zeile	Bezeichnung	Vorjahr	Geschäftsjahr	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.171.563,29 €	1.969.193,21 €	↑
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.073.032,06 €	-2.135.322,30 €	↘
F34	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-901.468,77 €	-166.129,09 €	↓
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-249.129,92 €	-260.977,87 €	↘
	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-1.150.598,69 €	-427.106,96 €	↓
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	→
	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-1.150.598,69 €	-427.106,96 €	↓

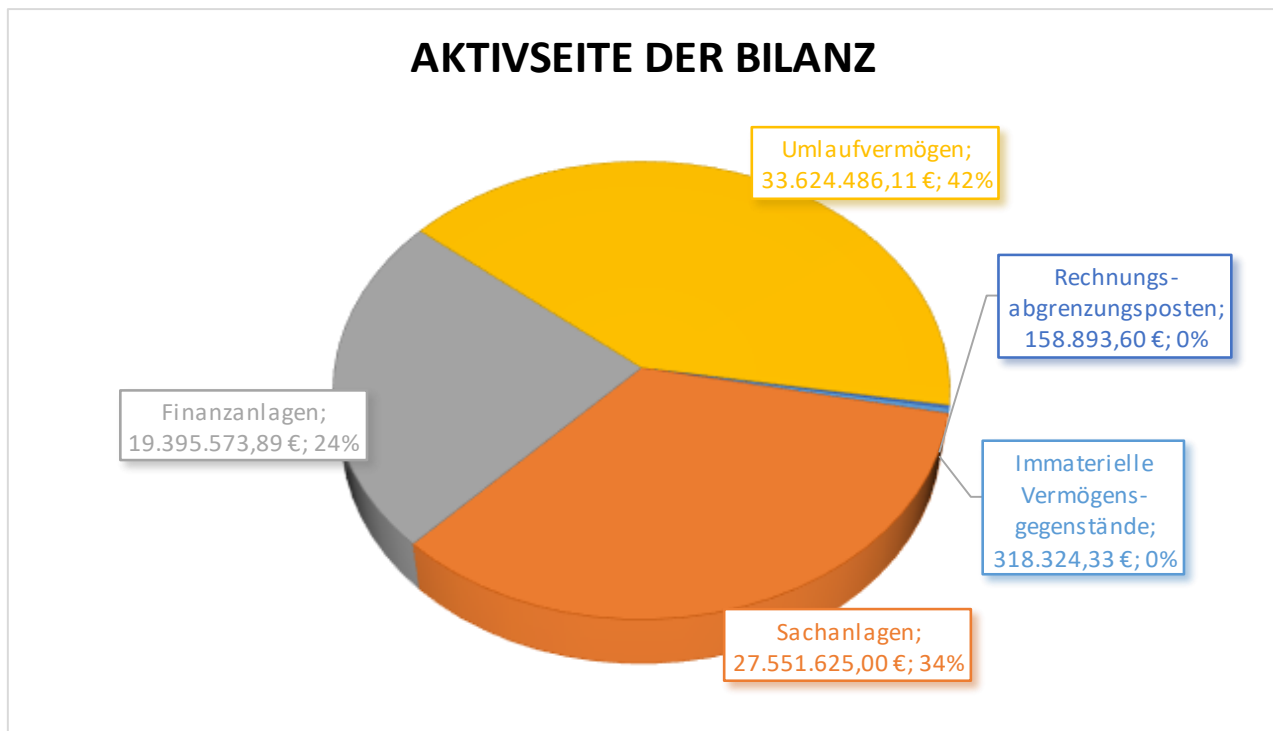
Detailbetrachtung Bilanz

Im Folgenden werden die beiden Seiten der Bilanz näher erläutert.

Auf die Veränderungen durch die regelmäßige aufwandswirksame Abschreibung von Anlagegütern bzw. der regelmäßigen ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten wird nicht näher eingegangen, lediglich die Bilanzpositionen mit Zu- bzw. Abgängen werden dargelegt. Die Gliederung bezieht sich hierbei auf die Bilanzposition, ist also nicht zwingend fortlaufend.

1. Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz („Mittelverwendung“) umfasst folgende Positionen:



1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte

In diesem Bereich wurde im Geschäftsjahr Datenverarbeitungssoftware (Office-Lizenzen) für insgesamt 40.563,29 € (Vorjahr: 39.919,29 €) beschafft.

Der Gesamtsumme der Beschaffungen stehen regelmäßige Abschreibungen in Höhe von 23.420,63 € und ein Abgang in Höhe von 644,00 € gegenüber, sodass sich der Restbuchwert der Datenverarbeitungssoftware um 16.498,66 € auf 79.546,66 € erhöht.

Die Anlagegüter in diesem Bereich unterliegen gem. der Abschreibungsrichtlinie des Landes Rheinland-Pfalz einer geringen Nutzungsdauer von 5 Jahren, die Abschreibungen sind daher entsprechend hoch und die Restbuchwerte sinken schnell.

1.1.2. Geleistete Zuwendungen

Unter dieser Position werden immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen dargestellt. Im Geschäftsjahr gab es weder Zu- noch Abgänge.

Zu Beginn des Haushaltsjahres hatte die Verbandsgemeinde hier einen Bestand von 20.613,00 €, zum Bilanzstichtag betrug der Restbuchwert 19.382,47 €. Die Bestandsminderung in Höhe von 1.230,53 € ergibt sich aus den Abschreibungen.

1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse

In diesem Bereich gab es Zugänge in Höhe von 56.937,35 €, es handelt sich um das Touch-Info-System Oberhonnefeld-Gierend (Leader-gefördert).

Abschreibungen erfolgten in Höhe von 15.675,82 €. Der Restbuchwert beträgt 219.395,20 € (Vorjahr: 178.133,67 €).

1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Bilanzwert der bebauten Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte ist um 597.271,52 € gestiegen. Der Restbuchwert beträgt 19.815.699,95 € (Vorjahr 19.218.428,43 €).

Nachfolgend eine Übersicht der einzelnen Konten:

Konto	Bezeichnung	RBW Vorjahr	RBW Geschäftsjahr	
03110000	Einfamilienhäuser	209.567,00 €	206.155,12 €	↘
03130000	Dienstwohnungen	63.032,29 €	62.044,42 €	↘
03311000	Grundschulen	7.145.198,42 €	7.329.294,58 €	↗
03322000	Regionale Schulen (kombinierte Haupt- und Realschulen)	0,00 €	0,00 €	→
03510000	Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	1.967.885,16 €	0,00 €	↓
03520000	Turn- und Sporthallen	2.051.981,00 €	2.021.154,87 €	↘
03540000	Sportplätze	4,00 €	4,00 €	→
03590000	sonstige Sportanlagen	27.480,00 €	24.278,45 €	↘
03700000	Verwaltungsgebäuden	3.354.523,96 €	3.282.824,92 €	↘
03950000	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	4.286.960,68 €	6.780.657,40 €	↑
03980000	Bauhof	111.795,92 €	109.286,19 €	↘
	Summe	19.218.428,43 €	19.815.699,95 €	

Neben den regelmäßigen Abschreibungen ergeben sich folgende Veränderungen bei den Bestandskonten:

03311000 Grundschulen:

Abgang Sonnensegel Grundschule Straßenhaus (Anschaffungswert: 8.510,35 €)	- 1,00 €
Zugang Nutzungsänderung von Wohneinheiten in Sozialräume, 1. OG, Grundschule Straßenhaus	366.798,95 €
	366.797,95 €

03510000 Schwimm-, Hallen- und Freibäder:

Hier sind alle Anlagegüter mit einem Restbuchwert in Höhe von 1.967.885,16 € in Abgang gebracht worden, da das Wiedtalbad zum 01.01.2023 an die VG-Werke übergegangen ist. Der Wert wird jetzt unter Position 1.3.5 bei den Finanzanlagen dargestellt.

03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen:

Zugang Feuerwehrhaus Hausen	2.576.457,06 €
	2.576.457,06 €

1.2.4. Infrastrukturvermögen

Nachfolgend eine Übersicht der einzelnen Konten:

Konto	Bezeichnung	RBW Vorjahr	RBW Geschäftsjahr	
04110000	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00 €	0,00 €	➔
04320000	Erzeugungs- und Bezugsanlagen	225.163,00 €	258.125,82 €	↗
04732000	Regenbauwerke	405.446,00 €	388.516,62 €	↘
04810000	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	118,04 €	118,04 €	➔
04832000	Wanderwege	19.806,00 €	18.593,57 €	↘
04841000	Parkplätze	49.738,36 €	46.234,13 €	↘
04859000	sonstige Verkehrslenkungsanlagen	13.149,00 €	11.420,37 €	↘
04928000	sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes	0,00 €	0,00 €	➔
04990000	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	209.829,00 €	175.194,64 €	↓
	Summe	923.249,40 €	898.203,19 €	

Neben den regelmäßigen Abschreibungen ergeben sich folgende Veränderungen bei den Bestandskonten:

04320000 Erzeugungs- und Bezugsanlagen:

PV-Anlage Freibad Rengsdorf	48.262,32 €
PV-Anlage Feuerwehrhaus Hausen	32.400,00 €
	80.662,32 €

1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden

Es handelt sich hierbei (Konto 05940000) um die Feuerwehrhäuser Anhausen, Hümmerich, Kurtscheid, Rengsdorf und Bonefeld.

Der Restbuchwert ist auf 2.725.686,14 € (Vorjahr 2.770.654,00 €) zurückgegangen. Ursächlich hierfür ist die Abschreibung des Geschäftsjahres in Höhe von 52.200,68 €.

1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Der Buchwert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen steigt im Geschäftsjahr um 100.131,40 € auf 3.087.808,54 € (Vorjahr: 2.987.677,14 €).

Abschreibungen wurden in Höhe von 279.815,38 € vorgenommen.

Nachfolgend eine Übersicht der einzelnen Konten:

Konto	Bezeichnung	RBW Vorjahr	RBW Geschäftsjahr	
07110000	Dienstfahrzeuge	17.988,00 €	13.940,56 €	↓
07111000	PKW	4.515,00 €	2.967,00 €	↓
07112000	LKW	1,00 €	1,00 €	→
07120000	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	2.140.467,13 €	2.175.692,23 €	↗
07150000	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	78.201,00 €	93.695,86 €	↑
07181000	Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	2,00 €	2,00 €	→
07182000	Schneepflüge	154,00 €	2,00 €	↓
07183000	Mäheinrichtungen	14.874,00 €	8.719,66 €	↓
07189000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte	2,00 €	2,00 €	→
07190000	sonstige Fahrzeuge	42.487,00 €	28.223,41 €	↓
07220000	Betriebstechnik	1,00 €	0,00 €	↓
07240000	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	3.538,00 €	2.793,90 €	↓
07250000	technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	671.217,01 €	759.318,11 €	↗
07291000	Überwachungs- und Kontrollanlagen	2,00 €	2,00 €	→
07300000	Betriebsvorrichtungen	2.704,00 €	2.448,81 €	↘
07310000	Betriebsvorrichtungen Wiedtalbad	11.524,00 €	0,00 €	↓
Summe		2.987.677,14 €	3.087.808,54 €	

Folgende Zugänge sind im Geschäftsjahr erfolgt:

07120000 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge:

Beschaffung HLF10, Feuerwehr Breitscheid, NR-FB 25 (Aufbau, Nebenkosten, nachträglicher Zugang)	254.941,53 €
Beschaffung LF10, Feuerwehr Hümmerich, NR-FH 644 (Nebenkosten, nachträglicher Zugang)	9.166,11 €
VW Transporter, Mannschaftstransportfahrzeug, FW Rengsdorf, NR-RF 19 (technischer Umbau, nachträglicher Zugang)	6.055,87 €
	270.163,51 €

Abgegangen sind das LF 8/6 der Feuerwehr Hümmerich (Restbuchwert 1,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 40.000,00 €) und das LF 8/6 der Feuerwehr Breitscheid (Restbuchwert 1,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 119.479,13 €).

07150000 Sonderfahrzeuge:

Beschaffung Kompakttraktor John Deere für den Bauhof	39.920,00 €
	39.920,00 €

Abgegangen ist der Kommunaltraktor von John Deere des Bauhofs (Restbuchwert 4.452,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 28.599,99 €).

07220000 Betriebstechnik:

Abgegangen ist die Betriebstechnik des Wiedtalbads wegen dem Übergang des Wiedtalbads an die VG-Werke (Restbuchwert 1,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 468.100,00 €).

07240000 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege:

Abgegangen sind ein Hochdruckreiniger von Kärcher (Restbuchwert 1,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 1.201,54 €), eine Hubbodentreppe (Restbuchwert 1,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 4.203,00 €) und ein Dampfreiniger (Restbuchwert 1,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 589,00 €) wegen dem Übergang des Wiedtalbads an die VG-Werke.

07250000 technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes:

Krisenvorsorge, Gasmangellage, Stromausfall, Zugang	35.068,29 €
Mobile Sirene-/Lautsprechanlage	5.316,33 €
Mobile Sirene-/Lautsprechanlage	5.316,32 €
Rollcontainer AT-Boxen Atemschutzwerkstatt	3.782,42 €
Gerätesatz zur Personenrettung	3.613,09 €
Hebegeschirr für Großtierrettung	3.132,49 €
Stromerzeuger, Honda	3.110,11 €
Tauchmotorpumpe	2.041,95 €
Tauchmotorpumpe	2.041,94 €
Gefahrstoffpumpe inkl. Zubehör	1.840,26 €
AiB Stromerzeuger, fahrbar	92,82 €
AiB Stromerzeuger, tragbar	10,12 €
Atemschutzwerkstatt FW-Haus Hausen	111.307,92 €
Wärmebildkamera	7.195,73 €
Stiefelwaschanlage FW-Haus Hausen	2.013,48 €
	185.883,27 €

Abgegangen sind diverse Bekleidungsstücke, Schläuche und sonstige Kleingeräte (Restbuchwert 37,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 17.020,20 €)

07310000 Betriebsvorrichtungen:

Abgegangen sind die baulichen Anlagen des Wiedtalbads (Restbuchwert 11.524,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 286.135,22 €) wegen dem Übergang des Wiedtalbads an die VG-Werke.

1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Buchwert der Summe der gesamten Betriebs- und Geschäftsausstattung ist im Geschäftsjahr um 75.244,68 € gestiegen.

Nachfolgend eine Übersicht der einzelnen Konten:

Konto	Bezeichnung	RBW Vorjahr	RBW Geschäftsjahr	
08210000	Betriebsausstattung	468.159,24 €	599.778,81 €	↑
08211000	Werkstatteneinrichtungen	0,00 €	0,00 €	→
08213000	Werkzeuge	1.547,00 €	792,69 €	↓
08214000	Brand- und Katastrophenschutz	113.188,00 €	136.591,30 €	↑
08219000	Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	54.814,66 €	21.899,84 €	↓
08220000	Geschäftsausstattung	2.074,00 €	1.457,64 €	↓
08221000	Büromöbel	10.856,53 €	8.771,42 €	↓
08222000	Büromaschinen	18,00 €	12,00 €	↓
08223000	Organisations- und Arbeitsmittel	14.701,88 €	6.348,95 €	↓
08224000	Hardware	68.033,78 €	35.597,32 €	↓
08229000	Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	8.058,00 €	5.601,31 €	↓
08240000	Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	→
08290000	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	644,00 €	488,49 €	↓
Summe		742.095,09 €	817.339,77 €	

Folgende Bewegungen sind im Geschäftsjahr erfolgt:

08210000 Betriebsausstattungen:

<u>Zugänge:</u>	
Smart Boards Grundschulen (Ditigalpakt)	76.218,51 €
Smart Boards Grundschule Rengsdorf (Ditigalpakt)	12.119,01 €
Smart Boards Grundschule Rengsdorf (Digitalpakt)	11.719,17 €
Faltzelt für jährliche Ausbildungsmesse	3.923,88 €
Klimaanlage Serverraum	3.897,25 €
12er-Tisch-Sitz-Kombi rechteckig Grundschule Waldbreitbach	3.876,00 €
Frankiersystem	3.128,51 €
Sonnensegel	2.897,43 €
Stiefelwaschanlage mit Handbürste Feuerwehr Waldbreitbach	2.848,71 €
Warn-/Überwachungsanlage für Ölabscheider Feuerwehr Rengsdorf	1.529,15 €
Netzwerkschrank Grundschulen (Digitalpakt)	1.355,23 €
AiB Blitzschutzanlage digitale Alarmierung (umgebucht auf 05940000)	3.616,41 €
Wärmebildkamera (umgebucht auf 07250000)	7.195,73 €
AiB Alarm- und Brandmeldeanlage (umgebucht auf AiB)	15.151,92 €
AiB Gefahrenmeldeanlage (versch. Feuerwehren)	74,25 €
	149.551,16 €
<u>Umbuchungen:</u>	
AiB Alarm- und Brandmeldeanlage (umgebucht auf AiB) (15.151,92 €)	- €
AiB Blitzschutzanlage digitale Alarmierung (umgebucht auf 05940000)	- 3.616,41 €
Wärmebildkamera (umgebucht auf 07250000)	- 7.195,73 €
AiB Gefahrenmeldeanlage (versch. Feuerwehren)	25.820,67 €
FW-Haus Hausen, Garderobenspinde	11.445,97 €
FW-Haus Hausen, Werkstattbereich	10.284,14 €
FW-Haus Hausen, Bestuhlung	7.611,24 €
FW-Haus Hausen, Tische	7.204,61 €
GS Straßenhaus, Möblierung Sozialraum	6.399,72 €
GS Straßenhaus, Küche Sozialraum	3.650,00 €
FW-Haus Hausen, Küche	2.500,00 €
FW-Haus Hausen, Schränke	1.439,91 €
FW-Haus Hausen, Telefonanlage	1.229,27 €
	66.773,39 €

Abgegangen sind eine Frankiermaschine (Restbuchwert 1,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 3.318,03 €) und ein iPad (Restbuchwert 1,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 802,06 €).

08214000 Betriebsausstattung Brand- und Katastrophenschutz:

<u>Umbuchungen</u>	
Notstromversorgung Verwaltungsgebäude	36.833,91 €
Batterietest- und -ladesystem FW-Haus Hausen	9.392,68 €
Hochhubwagen, FW-Haus Hausen	1.349,38 €
	47.575,97 €

08219000 Betriebsausstattung Sonstige:

Abgegangen sind diverse Anlagegüter der Betriebsausstattung des Wiedtalbads (Restbuchwert 29.307,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 98.171,94 €) wegen dem Übergang des Wiedtalbads an die VG-Werke sowie Kühlschrank, Herd und Spüle des alten FW-Hauses Hausen (Restbuchwert 3,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 3,00 €).

08222000 Büromaschinen:

Abgegangen sind die Kasse inkl. Thermodrucker sowie Einlassanlage des Wiedtalbads (Restbuchwert 6,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 2.865,10 €) wegen dem Übergang des Wiedtalbads an die VG-Werke.

08223000 Organisations- und Arbeitsmittel:

Abgegangen sind diverse Arbeitsmittel des Wiedtalbads wie Sauna, Sonnenbank, Schränke, Küchengeräte, etc. (Restbuchwert 4.743,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 26.247,73 €) wegen dem Übergang des Wiedtalbads an die VG-Werke.

08224000 Hardware:

Abgegangen ist diverse Hardware des Wiedtalbads wie Kassenanlage, Monitore, Drucker, etc. (Restbuchwert 3.836,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 140.184,84 €) wegen dem Übergang des Wiedtalbads an die VG-Werke.

08229000 Sonstiges:

Abgegangen sind die Telefonanlage des Wiedtalbads wegen dem Übergang des Wiedtalbads an die VG-Werke und das Telefon des ehem. FW-Hauses Hausen (Restbuchwert 2,00 €, ehemaliger Anschaffungswert 2.880,55 €).

1.2.10. Anlagen im Bau

Zum Schlussbilanzstichtag hatte die Verbandsgemeinde folgende noch nicht fertig gestellte Baumaßnahmen:

AiB Renaturierung Masbach	111.455,75 €
AiB Renaturierung Burbach Ortslage Thalhausen	26.962,53 €
AiB Anbau Atemschutzübungsstrecke	7.675,50 €
AiB Hochwasserschutz in Hausen Bach Tannenweg	7.500,00 €
Summe	153.593,78 €

Folgende AiB wurden fertiggestellt und aktiviert:

AiB Neubau Feuerwehrhaus Hausen (Wied)	2.792.473,28 €
AiB Umbau/Nutzungsänderung Wohnraum in Verwaltungseinheit 1. OG Grundschule Straßenhaus	376.848,67 €
AiB Notstromversorgung Verwaltungsgebäude Rengsdorf	36.833,91 €
AiB Eigenleistung Neubau FW-Haus Hausen	7.983,05 €
Summe	3.214.138,91 €

Folgende AiB sind in Abgang gebracht worden:

AiB offener Geräteunterstand, Bauhof Niederbreitbach	210,00 €
AiB Sanierung Wiedtalbad (Planungskosten)	82.446,47 €
Summe	82.656,47 €

1.3.3. Beteiligungen

Es handelt sich um die Beteiligung an der Genossenschaft Solarregion Rengsdorfer Land. Diese beträgt zum Bilanzstichtag 5.000,00 €.

1.3.4. Beteiligungen

Hier werden die im Jahr 2019 erworbenen Geschäftsanteile an der KHVG Westerwald-Rhein-Taunus (Kommunale Holzvermarktung) dargestellt. Diese belaufen sich zum Bilanzstichtag auf 7.000,00 €.

1.3.5. Sondervermögen

Diese Position erfasst das Eigenkapital der VG Werke. Dieses beträgt zum Bilanzstichtag 19.210.872,98 € (Vorjahr: 17.205.404,38 €). Hier ist der Betriebszweig Bäderbetriebe zugegangen bzw. aus diesem Grund eine Umbuchung aus dem Anlagevermögen der VG in das Sondervermögen Eigenkapital der VG Werke erfolgt.

1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

Hierunter fallen zum einen Geschäftsanteile an der VR-Bank Rhein-Ahr-Eifel in Höhe von 320,00 € und die Rücklage im KVR-Fonds in Höhe von 172.380,91 €.

1.3.8. Sonstige Ausleihungen

Diese Position betrifft die Restschulden der Ortsgemeinden Roßbach (0,00 €, Vorjahr: 172.500,00 €) und

der Ortsgemeinde Straßenhaus (0,00 €, Vorjahr: 30.000,00 €). Die gewährten Kredite wurden im Jahr 2023 aufgelöst, die Restschulden in einer Summe getilgt.

2.1. Vorräte

Die Vorräte sinken im laufenden Geschäftsjahr leicht auf 5.349,76 € (Vorjahr: 6.824,86 €).

Dies ist insbesondere durch den Warenbestand an Büchern bzw. Chroniken (Position 2.1.3.) bedingt.

Bei Position 2.1.1. handelt es sich um den Festwert Papierbestand in Höhe von 660,00 €.

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Wert der bestehenden Forderungen der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach hat sich im Jahresverlauf auf 3.106.409,39 € (Vorjahr: 4.050.593,11 €) verringert.

Position	Bezeichnung	Vorjahr	Geschäftsjahr	
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	310.196,06 €	326.512,99 €	↗
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	233.061,50 €	71.630,57 €	↓
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	655.767,39 €	1.159.540,82 €	↑
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.835.298,29 €	1.509.952,81 €	↓
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	16.269,87 €	38.772,20 €	↑
Summe		4.050.593,11 €	3.106.409,39 €	

zu 2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen:

Die Kasse der Werke sowie auch der verbandsangehörigen Ortsgemeinden werden als Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde geführt. Wenn die VG Werke einen negativen Kassenbestand haben, wird dieser als Forderung der Verbandsgemeinde gegenüber den VG Werken unter dieser Position bilanziert.

zu 2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

In diesem Bereich werden, wie bereits bei der vorherigen Forderungsposition beschrieben, die Forderungen der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach gegenüber den verbandsangehörigen Gemeinden und Zweckverbänden aus der Führung der Einheitskasse dargestellt.

Bestände von Gemeinden und Zweckverbände, die zum Jahresende einen negativen Kassenbestand aufweisen, werden als Forderung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach bilanziert.

2.4. Kassenbestand

Zum 31.12. des Geschäftsjahres beträgt der Kassenbestand insgesamt 30.512.726,96 € (Vorjahr: 39.972.974,58 €). Hierin sind, wie bereits erwähnt, sowohl sämtliche Guthaben der verbandsangehörigen Ortsgemeinden und Zweckverbänden als auch deren negativen liquiden Mittel enthalten, da diese im Rahmen der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach geführt werden.

4.2. Rechnungsabgrenzungsposten

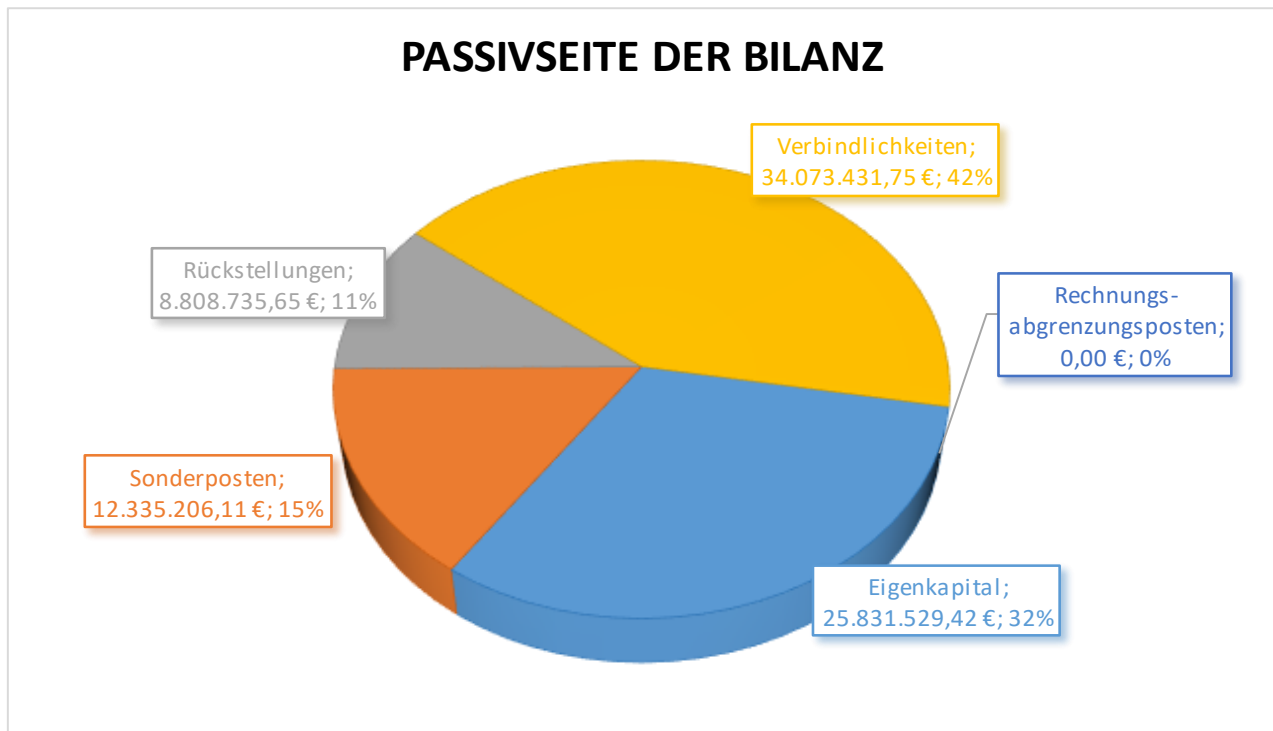
Die Rechnungsabgrenzungsposten betragen 158.893,60 € (Vorjahr: 153.308,61 €).

Die Beamtengehälter und die Sozialleistungen für Januar 2024 werden Ende 2023 ausgezahlt und stellen somit aktive Rechnungsabgrenzungen dar.

Des Weiteren sind diverse Einzelpositionen abgegrenzt worden, u.a. Tickets für einen Ausflug der Jugendarbeit.

2. Passiva

Die Passivseite der Bilanz („Mittelherkunft“) umfasst folgende Positionen:



1.1. Kapitalrücklage (=Überschussvortrag)

Seit der Einführung der Doppik im Jahr 2007 wird der Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag des Vorjahres in diese Position umgebucht. Der Überschussvortrag beläuft sich auf 24.995.881,55 € (Vorjahr: 23.986.822,34 €).

1.2. sonstige zweckgebundene Rücklagen

Es handelt sich um Spenden in Höhe von 5.523,92 € (Vorjahr: 4.213,92 €), die eingegangen, aber ihrem Verwendungszweck noch nicht zugeführt wurden.

1.3. Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss beträgt 830.123,95 € (Vorjahr: 1.009.059,21 €).

Aufgrund des erzielten Jahresüberschusses steigt das Eigenkapital auf nunmehr insgesamt 25.831.529,42 € (Vorjahr: 25.000.095,47 €) an.

2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten haben sich wie folgt entwickelt:

Konto	Sonderposten	RBW Vorjahr	RBW Geschäftsjahr	
23131000	von Eigenbetrieben	1.658,00 €	1.015,42 €	↓
23140000	von der EU	0,00 €	37.656,81 €	→
23141000	vom Bund	107.099,00 €	313.892,01 €	↑
23142000	vom Land	8.294.079,48 €	7.851.708,08 €	↘
23143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.989.739,27 €	3.692.814,13 €	↘
23146000	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen, Sparkassen	324,31 €	130,31 €	↓
23148000	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Anteile Info-Terminal, Touristik-Verband)	0,00 €	4.376,03 €	→
23149000	vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.992,00 €	3.725,75 €	→
23150000	vom privaten Bereich	209.567,00 €	206.155,12 €	↘
23151000	von privaten Unternehmen	5.614,00 €	3.859,78 €	↓
23159000	vom sonstigen privaten Bereich	202.667,80 €	191.486,67 €	↘
23310000	aus Anzahlungen für Anlagevermögen	28.386,00 €	28.386,00 €	→
	Summe	12.843.126,86 €	12.335.206,11 €	

Folgende Zugänge gibt es bei den Sonderposten von der EU (Konto 23140000):

Touch-Info-System Westerwaldpark (LEADER)	37.656,81 €
	37.656,81 €

Folgende Zugänge gibt es bei den Sonderposten vom Bund (Konto 23141000):

Zuwendung Sozialraum Grundschule Straßenhaus	157.500,00 €
Zuwendung GS Rengsdorf (Digitalpakt)	32.917,00 €
Zuwendung GS Straßenhaus (Digitalpakt)	21.178,00 €
Zuwendung GS Anhausen (Digitalpakt)	11.230,34 €
Zuwendung GS Niederbreitbach (Digitalpakt)	5.303,31 €
Zuwendung GS Waldbreitbach (Digitalpakt)	1.219,70 €
	229.348,35 €

Folgende Bewegungen gibt es bei den Sonderposten aus Landeszuwendungen (Konto 23142000):

Feuerschutzsteuer FW-Haus Oberraden	482.000,00 €
HLF 20 LKW TGM, Feuerwehr Kurtscheid	84.000,00 €
TLF 3000 LZ, Feuerwehr Waldbreitbach	78.000,00 €
Abgang: Sonderposten Wiedtalbad	- 1.908.443,68 €
	- 1.264.443,68 €

Folgende Bewegungen gibt es bei den Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Konto 23143000):

Zuwendungen für Touch-Info-System Westerwaldpark von den anderen beteiligten Verbandsgemeinden	17.952,96 €
Abgang: Sonderposten Wiedtalbad	- 395.161,60 €
	- 377.208,64 €

Folgende Bewegungen gibt es bei den Sonderposten von privaten Unternehmen (Konto 23151000):

Abgang: Sonderposten Wiedtalbad	- 1.133,86 €
	- 1.133,86 €

Folgende Bewegungen gibt es bei den Sonderposten vom sonstigen privaten Bereich (Konto 23159000):

Abgang: Sonderposten FW Hausen, Zuwendungen für Helme	- 806,71 €
	- 806,71 €

3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen

Die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen belaufen sich auf 8.079.567,50 € (Vorjahr: 8.120.492,50 €). Der Wert der Rückstellungen wird jährlich von der Rheinischen Zusatzversorgungskasse ermittelt und in die Bilanz übernommen.

3.4. Sonstige Rückstellungen

Die hier erfassten Rückstellungen (für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, für geleistete Überstunden und für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit) betragen 729.168,15 € (Vorjahr: 721.521,16 €).

4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Durch die planmäßigen Tilgungsleistungen sind diese Verbindlichkeiten um 256.730,13 € zurückgegangen und betragen zum Bilanzstichtag insgesamt 1.760.522,39 € (Vorjahr: 2.017.252,52 €).

4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei den hier bilanzierten 188.108,37 € (Vorjahr: 254.483,88 €) handelt es sich in der Regel um Rechnungen von Firmen, die im Jahr 2023 Leistungen erbracht haben, die aber erst im Januar des Folgejahres gezahlt wurden. Diese wurden ertrags- und aufwandswirksam dem Jahr 2023 und finanzwirksam dem Jahr 2024 zugeordnet.

Des Weiteren erfolgen Sicherheitseinbehalte für geleistete Arbeiten im Rahmen von Baumaßnahmen. Sofern Baufirmen keine entsprechenden Bürgschaften vorlegen können, erfolgt ein Sicherheitseinbehalt. Fallen im Rahmen der Gewährleistung keine Ausgaben an, wird der Betrag nach Ablauf der Gewährleistungsfrist den Firmen wieder zurückgezahlt.

4.7. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen betragen 0,00 € (Vorjahr: 11.347,38 €).

4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen

Gemäß Gemeindeordnung verfügen die Ortsgemeinden und angehörigen Zweckverbände über keine eigenen Kassenmittel. Alle Zahlungsabläufe, auch die der Verbandsgemeindewerke, werden über die Einheitskasse der Verbandsgemeinde abgewickelt. Folglich sind die Kassen- und Kassenfehlbestände dieser Körperschaften in der Bilanz der Verbandsgemeinde als Forderungen oder Verbindlichkeiten darzustellen.

So werden zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, sprich Verbandsgemeindewerke, in Höhe von 0,00 € (Vorjahr: 246.969,01 €) (liquide Mittel der Werke) nachgewiesen.

4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Unter dieser Position sind im Wesentlichen die Kassenbestände der verbandsangehörigen Ortsgemeinden nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde sind die liquiden Mittel der Ortsgemeinden. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich belaufen sich zum Jahresabschluss auf insgesamt 31.814.604,65 € (Vorjahr: 40.221.305,32 €).

4.11. Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten belaufen sich zum 31.12. des Geschäftsjahres auf 310.196,34 € (Vorjahr: 1.186.394,21 €).

Auch hier ist das bereits erwähnte Prinzip der periodengerechten Zuordnung angewendet worden. Rechnungen, die das Jahr 2023 betreffen und erst im Jahr 2024 eingehen, werden dem Jahr 2023 zugerechnet. Sie stellen am 31.12.2023 Verbindlichkeiten dar, die in der Regel im Januar des Folgejahres ausgeglichen werden.

Der Bestand der Verwahrgelder ist gegenüber dem Vorjahr auf 213.651,56 € (Vorjahr: 274.603,68 €) gesunken. Auf Verwahrkonten werden Geldmittel gebucht, die der Verbandsgemeinde nicht gehören und weitergeleitet werden, z.B. Spenden, abzuführende Fischereiabgaben, abzuführende anteilige Pass- und Personalausweisgebühren sowie Fundgelder und Kautionen. Ferner werden hier Zahlungseingänge erfasst, die keiner Haushaltsstelle zugeordnet werden können oder noch keine Annahme-Anordnung erfolgt ist. Daher werden sie in der Bilanz als sonstige Verbindlichkeiten dargestellt.

Im Vorjahr befand findet sich hier in Höhe von 641.815,74 € eine Verbindlichkeit gegenüber Ortsgemeinden, die ihre Personalkostenerstattung für die Kindergärten an den Landkreis Neuwied (Abrechnung durch den Kreis erfolgt, jedoch noch keine Zahlungsaufforderung erhalten) aufgrund einer periodengerechten Zuordnung der Auszahlung vorab auf das Verwahrkonto der Verbandsgemeinde gezahlt haben. Diese Buchung war nicht korrekt und wurde korrigiert, der Betrag an die Ortsgemeinden erstattet und dort wurden Rückstellungen gebildet.

Weiterhin waren in den Vorjahren Sicherheitsleistungen hinterlegt, deren Gläubiger jedoch teilweise nicht mehr existieren und daher die Sicherheitsleistungen nicht zurückgezahlt werden konnten. Dieses Konto wurde aufgelöst.

Gesamtergebnisrechnung

An dieser Stelle soll zunächst ein Überblick der Gesamtergebnisrechnung erfolgen, die Einzelpositionen werden nachfolgend in den Teilrechnungen erläutert.

Die Gesamterträge des Haushaltsjahres setzen sich aus den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit sowie den Zins- und sonstigen Finanzerträgen zusammen:

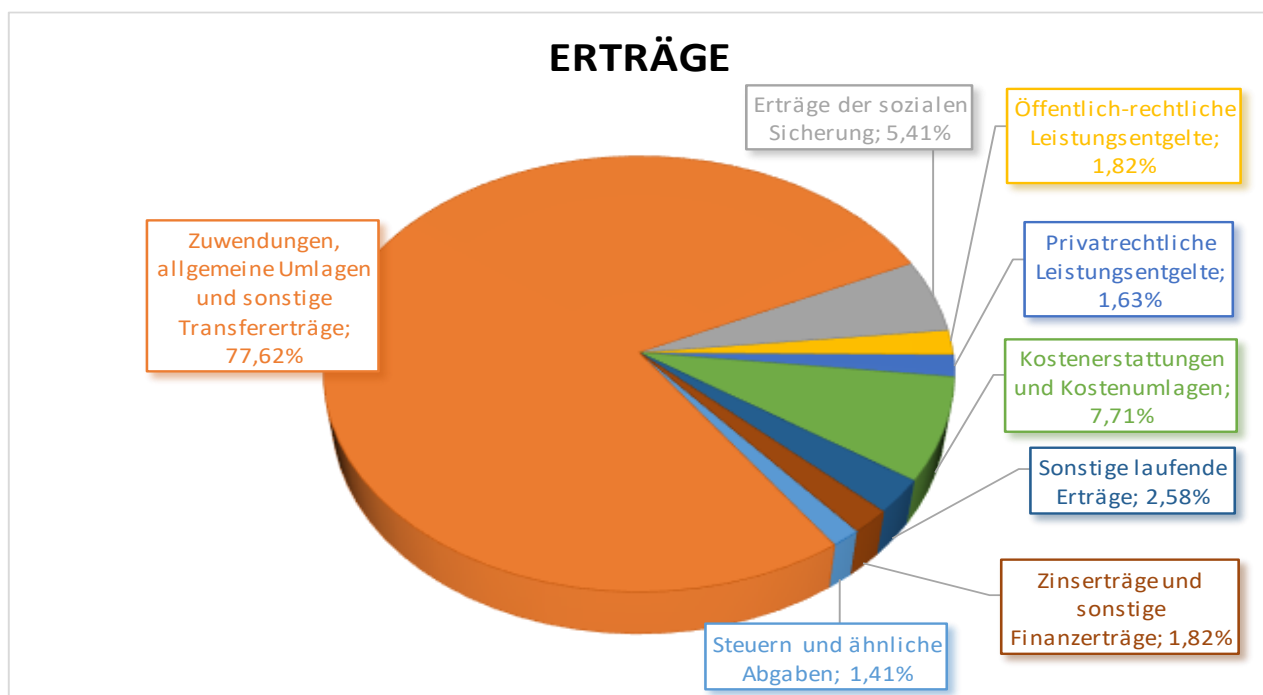
Zeile	Bezeichnung	Vorjahr	Geschäftsjahr
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.184.222,21 €	16.309.497,17 € ↗
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.707,00 €	302.582,22 € ↑
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	1.071.711,16 € ↑
	Gesamterträge	15.185.929,21 €	17.683.790,55 € ↑

Diesem Gesamtertrag stehen Aufwendungen (laufende Aufwendungen zuzüglich Zins- und sonstige Finanzaufwendungen) gegenüber:

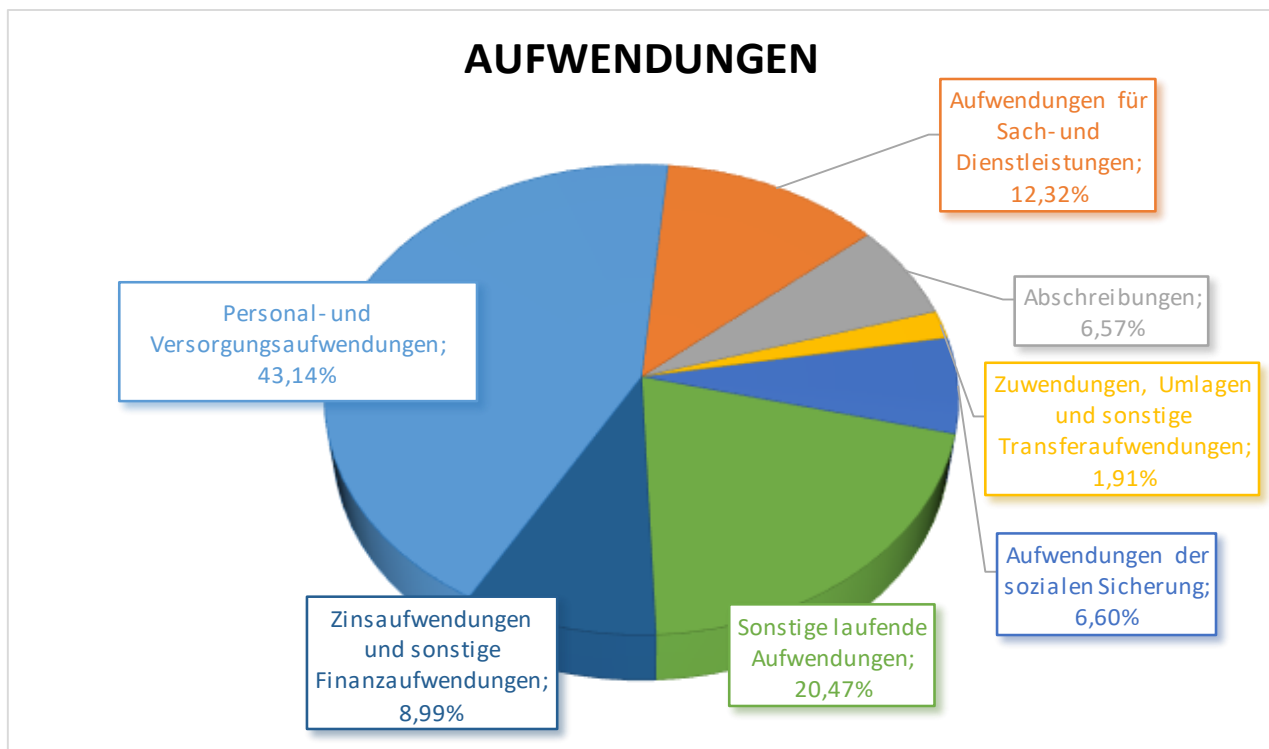
Zeile	Bezeichnung	Vorjahr	Geschäftsjahr
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.087.020,12 €	15.338.353,57 € ↗
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	89.849,88 €	1.515.313,03 € ↑
	Gesamtaufwendungen	14.176.870,00 €	16.853.666,60 € ↑

Insgesamt ergibt sich somit ein Jahresüberschuss von 830.123,95 € (Vorjahr: 1.009.059,21 €).

Die ordentlichen Erträge des Geschäftsjahres teilen sich wie folgt auf:



Die Aufwendungen des Geschäftsjahres teilen sich wie folgt auf:



Die ordentlichen Erträge und Aufwendungen verteilen sich hierbei wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte:

THH	Bezeichnung	Erträge	Ertr. %	Aufwendungen	Aufw. %
1	Verwaltung, Jugend und Sport	768.758,10 €	4,63%	5.370.161,08 €	31,85%
2	Sicherheit und Ordnung	336.046,30 €	2,02%	1.269.208,07 €	7,53%
3	Brand- und Katastrophenschutz	291.881,09 €	1,76%	1.677.285,25 €	9,95%
4	Schule und Kultur	2.544.609,82 €	15,32%	2.169.249,42 €	12,87%
5	Soziales	879.999,38 €	5,30%	1.391.312,95 €	8,26%
6	Gestaltung Umwelt	104.765,69 €	0,63%	528.598,01 €	3,14%
7	Wirtschaftsförderung und Tourismus	27.414,36 €	0,17%	336.095,75 €	1,99%
8	Bäderbetriebe	942.788,64 €	5,68%	3.125.607,30 €	18,55%
9	Bauhof	448.632,77 €	2,70%	447.549,40 €	2,66%
10	Zentrale Finanzdienstleistungen	10.267.183,24 €	61,79%	538.599,37 €	3,20%
Gesamt		16.612.079,39 €	100,00%	16.853.666,60 €	100,00%

Gesamtfinanzrechnung

In der Finanzrechnung sind im Wesentlichen die Ergebnisse aus der Gesamtergebnisrechnung mit Ausnahme der zahlungsunwirksamen Vorgänge (Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Zuführungen und Entnahmen aus Rückstellungen usw.) abgebildet.

Zusätzlich sind in der Finanzrechnung die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen ersichtlich.

Die Einzahlungen stehen den Auszahlungen gegenüber und ergeben das folgende Finanzergebnis:

F8	laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.860.251,06 €
F17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	274.387,78 €
F27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	623.980,12 €
F35	Einzahlungen aus Investitionskrediten	- €
Einzahlungen gesamt		15.758.618,96 €

F15	laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.090.250,30 €
F18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	1.075.195,33 €
F32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.759.302,42 €
F36	Auszahlungen aus Investitionskrediten	260.977,87 €
Auszahlungen gesamt		16.185.725,92 €

Finanzergebnis		- 427.106,96 €
-----------------------	--	-----------------------

Die Investitionen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte:

THH	Bezeichnung	Einzahlungen	Einz. %	Auszahlungen	Ausz. %
1	Verwaltung, Jugend und Sport	- €	0,00%	88.346,84 €	3,20%
2	Sicherheit und Ordnung	- €	0,00%	- €	0,00%
3	Brand- und Katastrophenschutz	170.422,00 €	27,31%	1.656.555,89 €	60,03%
4	Schule und Kultur	191.848,35 €	30,75%	415.969,52 €	15,08%
5	Soziales	- €	0,00%	- €	0,00%
6	Gestaltung Umwelt	- €	0,00%	11.592,82 €	0,42%
7	Wirtschaftsförderung und Tourismus	55.609,77 €	8,91%	56.937,35 €	2,06%
8	Bäderbetriebe	- €	0,00%	490.000,00 €	17,76%
9	Bauhof	3.600,00 €	0,58%	39.900,00 €	1,45%
10	Zentrale Finanzdienstleistungen	202.500,00 €	32,45%	- €	0,00%
Gesamt		623.980,12 €	100,00%	2.759.302,42 €	100,00%

Erläuterung der einzelnen Teilrechnungen

Nach der globalen Betrachtung der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung geht der Rechenschaftsbericht auf Basis der Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung anhand der einzelnen Teilhaushalte ein.

Besondere Einzelpositionen und im Plan-Ist-Vergleich wesentliche Abweichungen werden im Folgenden erläutert.

Hierbei wird zunächst auf den Teilergebnishaushalt eingegangen, danach erfolgt die Erläuterung der entsprechenden Teilfinanzrechnung.

Teilhaushalt 01 – Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport

Im Teilhaushalt 01 stehen Erträge aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 768.758,10 € (Vorjahr: 1.072.143,04 €) Aufwendungen in Höhe von 5.370.161,08 € (Vorjahr: 5.037.321,44 €) gegenüber. Der Jahresfehlbetrag dieses Teilhaushaltes beträgt damit 4.601.402,98 € (Vorjahr: 3.965.178,40 €).

Erträge

Die Erträge waren mit 596.860,00 € geplant. Tatsächlich wurden Erträge in Höhe von insgesamt 768.758,10 € erzielt, was einer positiven Abweichung von 171.898,10 € entspricht.

Die erhaltenen Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E2) betragen 104.825,97 € (Vorjahr: 127.161,53 €) und liegen um 7.045,97 € über dem Planansatz von 97.780,00 €. Landeszuschüsse (Konto 41442) waren mit 400,00 € für die Durchführung des Lesesommers und 10.000,00 € für die Jugendarbeit eingeplant, tatsächlich wurden Erträge in Höhe von insgesamt 5.198,79 € erzielt.

Bei den Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Konto 41443) waren Einnahmen von 40.000,00 € für die Förderung der Jugendpflege durch den Kreis Neuwied geplant, tatsächlich sind 52.149,94 € (Vorjahr: 52.017,71 €) eingegangen.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (E5) liegen mit 21.935,01 € (Vorjahr: 21.735,51 €) unter dem Planansatz von 24.100,00 €. Grund hierfür sind im Wesentlichen Mindererträge aus den Entgelten für Photovoltaik, hier waren 1.800,00 € eingeplant, eingegangen sind 0,00 €, da die PV-Anlage auf dem Rathaus noch nicht zur Einspeisung vorbereitet und angemeldet war.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E6) liegen mit 405.800,12 € (Vorjahr: 915.472,26 €) über dem Planansatz von 364.880,00 €.

Hauptposition ist hier ist die Personal- und Sachkostenerstattung (Konto 44231), die die VG Werke an die VG Rengsdorf-Waldbreitbach zu zahlen haben, diese wurde im Jahr 2023 für das Jahr 2022 endabgerechnet, daneben wurden Abschläge für das Jahr 2023 erhoben (Summe: 308.369,70 €).

Bei den Kostenerstattungen für die Durchführung von Vollstreckungsersuchen (Konto 44243, Produkt 11623000) waren 20.000,00 € angesetzt, tatsächlich eingegangen sind 14.475,00 € (Vorjahr: 12.940,00 €).

Bei den Kostenerstattungen vom privaten Bereich (Konto 4425), es handelt sich hierbei u.a. um Kostenerstattungen für Eigenanteile der Beamten an Wahlleistungen, Einnahmen aus dem Fotoautomaten Waldbreitbach und sonstigen Verkäufen, Vollstreckungsersuchen durch die Handwerkskammer, IHK u.a. waren insgesamt 13.250,00 € Erträge geplant. Eingegangen sind 15.428,93 € (Vorjahr: 9.393,80 €).

Bei den Kostenerstattungen von Sonstigen (Konto 4429) waren 40.500,00 € angesetzt. Im Ergebnis sind Erträge in Höhe von 56.541,02 € (Vorjahr: 39.594,14 €) erfolgt. Es handelt sich hierbei um Erstattungen nach dem AAG im Personalkostenbereich sowie Erträge im Bereich der Jugendarbeit sowie den THG-Bonus des ADAC für Elektrofahrzeuge.

Bei den sonstigen laufenden Erträgen (E7) waren 107.000,00 € angesetzt. Im Ergebnis sind Erträge in Höhe von 233.632,61 € (Vorjahr: 4.462,21 €) erfolgt. Es handelt sich hierbei überwiegend um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, diese waren aufgrund des Vorjahresergebnisses niedriger geschätzt.

Aufwendungen

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 5.370.161,08 € (Vorjahr: 5.037.321,44 €). Damit wurde die Planung von 5.736.890,00 € unterschritten.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (E9) liegen mit 4.175.889,59 € (Vorjahr: 3.859.528,20 €) unter dem Haushaltsansatz in Höhe von 4.380.720,00 €.

Innerhalb der Teilhaushalte kann es Verschiebungen der Personal- und Versorgungsaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr gegeben haben, da die Zuordnung des Personals zu den jeweiligen Produkten im Jahr 2023 überarbeitet und aktualisiert wurde.

Dies gilt auch für alle nachfolgenden Teilhaushalte.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (E10) sind insgesamt Aufwendungen in Höhe von 324.550,49 € (Vorjahr: 298.396,79 €) angefallen. Der Ansatz betrug 430.470,00 €.

Die Ver- und Entsorgungskosten liegen unter dem Planansatz.

Die Planansätze wurden ohne Berücksichtigung der Strom- und Gaspreisbremse gebildet (diese wurde erst nach Aufstellung des Haushalts beschlossen), die Entlastung durch die Preisbremsen hat sich positiv ausgewirkt. Auch wurden die Verbräuche auf Basis der in 2022 durchgeführten Ausschreibung geschätzt, die tatsächlichen Verbräuche in 2023 lagen teilweise deutlich unterhalb der geschätzten Werte, die der Ausschreibung zu Grunde lagen. Des Weiteren sind die Verbräuche vermutlich niedriger im Vergleich zu den Planwerten, da die öffentlichen Gebäude aufgrund der durch den Bund beschlossenen Maßnahmen zum Energiesparen im Winter 2022/2023 nur auf eine maximale Raumtemperatur von 19 Grad aufgeheizt werden durften und zu bestimmten Zeiten nicht beleuchtet werden durften.

Dies gilt auch für alle nachfolgenden Teilhaushalte.

Für die Unterhaltung von Gebäuden (Konto 5231) standen insgesamt 84.100,00 € zur Verfügung. Benötigt wurden 98.587,11 € (Vorjahr: 132.781,95 €).

Die Unterhaltungskosten für das Verwaltungsgebäude Rengsdorf (Produkt 14111000) liegen mit 84.469,48 € über dem Planansatz von 75.000,00 €. Unter anderem ist hier der Austausch von Dachfenstern und weiteren Fenstern erfolgt und es wurde ein Raum zu neuem Büroraum umgebaut. Die Unterhaltungskosten für das Verwaltungsgebäude Waldbreitbach (Produkt 11412000) liegen mit 13.036,06 € über dem Planansatz von 8.100,00 €, hauptsächlich verursacht durch Einsätze des VG-Bauhofs in 2022 und 2023.

Insgesamt standen für die Unterhaltung der Fahrzeuge und Maschinen mit Reparaturen, Reifen sowie Treib- und Schmierstoffe (Konten 5235, 52351, 52352, 52359 und 5236) 24.800,00 € zur Verfügung. Bis zum Jahresende wurden 20.198,41 € (Vorjahr: 21.639,90 €) aufgewendet.

Für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Konto 5237 und 52382) sowie die Beschaffung von Geräten (5238 und 52381) etc. waren im Haushalt 55.300,00 € bereitgestellt, benötigt wurden 48.090,67 € (Vorjahr: 32.128,34 €).

Die Aufwendungen für die Schülerbetreuung und Jugendpflege (Konto 5243) waren mit 50.000,00 € veranschlagt, aufgewendet wurden 53.498,81 € (Vorjahr: 50.617,23 €).

Abschreibungen (E11) waren in Höhe von insgesamt 149.860,00 € geplant. Tatsächlich sind Abschreibungen in Höhe von 158.364,62 € (Vorjahr: 173.801,90 €) angefallen.

Für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (E12) standen insgesamt 40.000,00 € zur Verfügung, benötigt wurden 30.965,17 € (Vorjahr: 22.820,00 €). Der Zuschuss für Seniorenveranstaltungen betrug 1.900,43 €, für die Jugendarbeit wurden die Vereine mit 29.064,74 € unterstützt.

Für sonstige laufende Aufwendungen (E14) standen insgesamt 735.840,00 € zur Verfügung. Zum Jahresabschluss sind Mittel in Höhe von 680.391,21 € (Vorjahr: 682.774,55 €) benötigt worden.

Es gibt diverse Verschiebungen bei den einzelnen Positionen (z.B. sind Aufwendungen durch die Corona-Pandemie für Desinfektionsmittel, Masken, Tests (Konto 5616) weggefallen, für Aus- und Fortbildung (Konto 5612) wurden mehr Mittel benötigt, für öffentliche Bekanntmachungen (Konto 5635) sind höhere Aufwendungen entstanden).

Finanzrechnung / Investitionen im Teilhaushalt 01

Die investiven Auszahlungen ergeben sich aus den folgenden Maßnahmen:

Konto	Art der Auszahlungen	Ansatz	Ergebnis	Differenz
78410	Software-Lizenzen	155.000,00 €	40.563,29 €	-114.436,71 €
78571	Verwaltungsgebäude Rengsdorf	6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €
78571	Verwaltungsgebäude Waldbreitbach	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
78571	TUI (Hardware)	7.500,00 €	0,00 €	-7.500,00 €
78571	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (Frankiersystem, Faltzelt für Ausbildungsmesse und Klimaanlage Serverraum)	0,00 €	10.949,64 €	10.949,64 €
78572	Behörden- bzw. Betriebsselbstschutz	27.500,00 €	0,00 €	-27.500,00 €
78593	Behörden- bzw. Betriebsselbstschutz (Notstromaggregat)	35.500,00 €	36.833,91 €	1.333,91 €
		234.500,00 €	88.346,84 €	-146.153,16 €

Teilhaushalt 02 – Sicherheit und Ordnung

Die Erträge im Bereich des Teilhaushalt 2 liegen bei 336.046,30 € (Vorjahr: 456.629,98 €). Dem stehen Aufwendungen in Höhe von 1.269.208,07 € (Vorjahr: 1.140.246,78 €) gegenüber, sodass sich ein Fehlbetrag in Höhe von -933.161,77 € (Vorjahr: -683.616,80 €) ergibt. Geplant war ein Fehlbetrag in Höhe von -969.400,00 €.

Erträge

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (E4) liegen mit einem Ergebnis von 299.405,45 € (Vorjahr: 426.404,81 €) über dem Planansatz in Höhe von 237.800,00 €.

Die erhobenen Passgebühren waren im Vorjahr 2022 so hoch, da durch einen Personalwechsel die Passgebühren 2021 in Höhe von 123.705,60 € erst Mitte 2022 umgebucht worden sind. Das Umbuchungsverfahren wurde geändert, die Umbuchungen erfolgen jetzt regelmäßig unterjährig und lagen bei 172.171,80 € (Vorjahr: 303.437,00 €).

Bei den Gebühren insbesondere für Gewerbean- und -abmeldungen waren Erträge von 30.000,00 € geplant, erwirtschaftet wurden 33.577,38 € (Vorjahr: 34.665,96 €). Bei den Gebühren des Standesamtes konnten 43.538,30 € (Vorjahr: 40.378,70 €) und bei den Gebühren des Einwohnermeldeamtes 20.789,91 € (Vorjahr: 21.925,80 €) vereinnahmt werden.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E6), hier Kostenersätze für von der Ordnungsverwaltung durchgeführten Bestattungen (Konto 4425) wurden statt der veranschlagten 10.000,00 € im abgelaufenen Jahr 15.261,95 € (Vorjahr: 7.823,17 €) angefordert.

Bei den sonstigen laufenden Erträgen (E7), hier Buß- und Verwarnungsgelder, sind statt der geplanten 14.500,00 € Erträge in Höhe von 13.818,90 € (Vorjahr: 12.582,00 €) eingegangen.

Aufwendungen

Die Aufwendungen in der Ergebnisrechnung des Teilhaushaltes 02 liegen bei 1.269.208,07 € (Vorjahr: 1.140.246,78 €) und damit über dem Planwert von 1.240.300,00 €.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen im Teilhaushalt 02 waren mit 1.062.540,00 € geplant. Im Ergebnis ergaben sich Aufwendungen in Höhe von 1.088.357,42 € (Vorjahr: 976.267,40 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 25.112,78 € (Vorjahr: 3.599,80 €) unter dem Planwert von 25.500,00 €.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen liegen mit 155.737,87 € (Vorjahr: 160.379,58 €) über dem Planwert in Höhe von 150.700,00 €. Für Gebühren an Dritte (Konto 56252) sind 18.787,56 € (Vorjahr: 21.249,60 €) angefallen, geplant waren 13.000,00 €. Es handelt sich dabei um Gebühren für die Unterbringung von Fundtieren. Auch sind die Kosten für Pässe und Ausweise (Konto 56313), die an die Bundesdruckerei gezahlt werden, mit 122.233,50 € (Vorjahr: 128.612,28 €) höher als eingeplant (120.000,00 € Ansatz).

Die übrigen Ansätze wurden in nicht nennenswertem Umfang unter- oder überschritten.

Finanzrechnung / Investitionen im Teilhaushalt 02

Im investiven Bereich gab es keine Ein- oder Auszahlungen.

Teilhaushalt 03 – Brand- und Katastrophenschutz

Im Bereich Brandschutz stehen Erträge in Höhe von 291.881,09 € (Vorjahr: 238.072,41 €) Aufwendungen in Höhe von 1.677.285,25 € (Vorjahr: 1.350.160,95 €) gegenüber, der Jahresfehlbetrag beträgt somit - 1.385.404,16€ (Vorjahr: - 1.112.088,54 €).

Erträge

Die Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit liegt mit 291.881,09 € (Vorjahr: 238.072,41 €) über dem Planwert von 249.930,00 €.

Die Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E2) liegen mit 232.340,88 € (Vorjahr: 222.083,58 €) über dem Planwert in Höhe von 223.670,00 €. Es handelt sich hierbei überwiegend um die Auflösung von Sonderposten.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (E5) liegen mit 6.611,93 € (Vorjahr: 6.041,91 €) über den geplanten Werten in Höhe von 6.260,00 €. Sie setzen sich aus Mieten (z.B. für die Dachfläche des Gerätehauses Rengsdorf, welche an die Photovoltaikgenossenschaft Rengsdorfer Land verpachtet ist) und Entgelten für die PV Anlage auf dem Gerätehaus Kurtscheid zusammen.

Mehrerträge ergeben sich bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E6), die mit Einnahmen von 31.973,78 € (Vorjahr: 9.946,92 €) über dem Planwert von 20.000,00 € liegen. Hierbei handelt es sich um den Kostenersatz für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze.

Die sonstigen laufenden Erträge (E7) betragen 20.954,50 € (Vorjahr: 0,00 €). Es handelt sich um aktivierte Personalkosten für den Bau des Feuerwehrhauses in Hausen sowie um Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen bei den Feuerwehren Hümmerich (Verkauf Umkleidebank), Breitscheid (Verkauf Fahrzeug) und Waldbreitbach (Verkauf Fahrzeug).

Aufwendungen

Die Aufwendungen im Brandschutzbereich liegen mit insgesamt 1.677.285,25 € (Vorjahr: 1.350.160,95 €) unter dem Planansatz von 1.823.070,00 €.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (E9) betragen 142.772,40 € (Vorjahr: 143.319,55 €) und liegen damit unter der Planung von 162.160,00 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (E10) waren mit 881.850,00 € eingeplant und lagen mit insgesamt 725.587,79 € (Vorjahr: 504.576,95 €) unter dem Planwert.

Für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude (Heizung, Strom, Wasser etc.) sind folgende Aufwendungen angefallen:

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
52201	Heizung	180.100,00 €	80.821,40 €	-99.278,60 €
52202	Strom	69.720,00 €	74.050,99 €	4.330,99 €
52203	Wasser / Abwasser	12.280,00 €	9.235,99 €	-3.044,01 €
52205	Sonstige Bewirtschaftungskosten	62.600,00 €	23.548,18 €	-39.051,82 €
52206	Abfallbeseitigung	4.400,00 €	4.504,48 €	104,48 €
52313	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	210.300,00 €	169.488,56 €	-40.811,44 €
		539.400,00 €	361.649,60 €	-177.750,40 €

Bei den Wartungs- und Instandhaltungskosten (Konto 52351), für die Mittel in Höhe von 66.000,00 € im Plan bereitgestellt waren, sind Aufwendungen in Höhe von insgesamt 90.296,48 € (Vorjahr: 71.868,25 €) verausgabt worden.

Diese verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Feuerwehren:

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
12610100	Feuerwehr Kirchspiel Anhausen	4.000,00 €	4.446,02 €	446,02 €
12610200	Feuerwehr Bonefeld	1.000,00 €	1.215,63 €	215,63 €
12610300	Feuerwehr Hümmerich	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
12610400	Feuerwehr Kurtscheid	4.000,00 €	12.069,63 €	8.069,63 €
12610500	Feuerwehr Melsbach	2.000,00 €	2.232,04 €	232,04 €
12610600	Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus	17.000,00 €	19.285,19 €	2.285,19 €
12610700	Feuerwehr Rengsdorf	3.000,00 €	21.412,02 €	18.412,02 €
12611100	Zentrale Beschaffungen	20.500,00 €	356,04 €	-20.143,96 €
12611300	Feuerwehr Breitscheid	2.000,00 €	3.902,59 €	1.902,59 €
12611500	Feuerwehr Hausen (Wied)	2.000,00 €	3.212,04 €	1.212,04 €
12611600	Feuerwehr Niederbreitbach	2.000,00 €	3.529,09 €	1.529,09 €
12611700	Feuerwehr Roßbach	1.000,00 €	521,91 €	-478,09 €
12611800	Feuerwehr Waldbreitbach	6.500,00 €	18.114,28 €	11.614,28 €
		66.000,00 €	90.296,48 €	24.296,48 €

Es handelt sich bei den Überschreitungen nicht um einzelne größere Maßnahmen, sondern überwiegend um Fahrzeugunterhaltungskosten oder sonstige Wartungs- oder Unterhaltungskosten.

Für die Beschaffung von Geräten (Konto 52381) wurden Mittel in Höhe von 160.259,52 € (Vorjahr: 122.318,17 €) benötigt, eingeplant waren 75.650,00 €.

Die Aufwendungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Feuerwehren:

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
12610100	Feuerwehr Kirchspiel Anhausen	4.000,00 €	6.402,60 €	2.402,60 €
12610200	Feuerwehr Bonefeld	2.500,00 €	2.788,47 €	288,47 €
12610300	Feuerwehr Hümmerich	2.500,00 €	3.157,97 €	657,97 €
12610400	Feuerwehr Kurtscheid	4.000,00 €	5.311,82 €	1.311,82 €
12610500	Feuerwehr Melsbach	3.000,00 €	4.238,09 €	1.238,09 €
12610600	Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus	4.000,00 €	12.951,73 €	8.951,73 €
12610700	Feuerwehr Rengsdorf	5.500,00 €	14.952,16 €	9.452,16 €
12610900	Jugendfeuerwehr (inkl. 12611900)	500,00 €	595,00 €	95,00 €
12611100	Zentrale Beschaffungen	32.650,00 €	63.591,30 €	30.941,30 €
12611300	Feuerwehr Breitscheid	3.000,00 €	6.179,25 €	3.179,25 €
12611500	Feuerwehr Hausen (Wied)	3.000,00 €	10.343,71 €	7.343,71 €
12611600	Feuerwehr Niederbreitbach	3.000,00 €	10.541,28 €	7.541,28 €
12611700	Feuerwehr Roßbach	2.500,00 €	1.011,51 €	-1.488,49 €
12611800	Feuerwehr Waldbreitbach	5.500,00 €	18.194,63 €	12.694,63 €
		75.650,00 €	160.259,52 €	84.609,52 €

Es handelt sich um diverse Geräte und Ausrüstungsgegenstände wie z.B. Funkmeldeempfänger, Schläuche, Masken, Gebläse, Abseilmaterial, Rucksäcke, Schwerlastregale, Schreibtischstühle, Büroausstattung, Spülmaschine, Werkzeuge, Lampen etc.

Für Reparaturen und Wartungen von Geräten (Konto 52382) sind Aufwendungen in Höhe von 60.666,03 € (Vorjahr: 54.320,15 €) angefallen, eingeplant waren 135.050,00 €.

Die Kostenerstattungen für Verdienstauffälle der Feuerwehrleute (Konto 5255) waren mit 26.000,00 € im Haushalt veranschlagt, angefallen sind Aufwendungen in Höhe von 16.024,07 € (Vorjahr: 13.118,89 €).

Die Abschreibungen (E11) liegen mit 511.803,49 € (Vorjahr: 455.292,79 €) über dem Ansatz in Höhe von 446.170,00 €. Durch die Fertigstellung von Investitionsmaßnahmen sowie die Anschaffung von Maschinen oder technischen Anlagen hat sich die Höhe der Abschreibungen erhöht.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (E14) belaufen sich auf 294.240,66 € (Vorjahr: 244.496,66 €). Damit wird der Planansatz von 302.890,00 € unterschritten.

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen, Dienst- und Schutzkleidung sowie sonstige laufende Aufwendungen wie z.B. Softwareunterhaltung oder Versicherungen.

Finanzrechnung / Investitionen Teilhaushalt 03

Die Gesamtfinanzrechnung des Teilhaushaltes 03 – Brand- und Katastrophenschutz schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag von -2.633.294,01 € (Vorjahr: -3.013.920,49 €). Geplant war ein Fehlbetrag von -2.356.040,00 €.

Konto	Produkt	Einzahlungen	Ansatz	Ergebnis	Differenz
68142	12610400	FW Kurtscheid, Zuwendung HLF 10 (2023 - 2026, ges. 84.000 €)	0,00 €	38.348,00 €	38.348,00 €
68142	12610700	FW Rengsdorf, Zuwendung Drehleiter DLAK 23/12 (2020 - 2023, ges. 167.000 €)	0,00 €	17.167,00 €	17.167,00 €
68142	12611600	FW Niederbreitbach, Zuwendung aus Feuerschutzsteuer für Neubau FW-Haus (2021 - 2024, ges. 170.800 €)	0,00 €	25.407,00 €	25.407,00 €
68142	12611800	FW Waldbreitbach, Zuwendung TLF 3000 (ges. 78.000 €)	0,00 €	78.000,00 €	78.000,00 €
68560	12610300	FW Hümmerich, Verkauf LF 8/6	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
68560	12611300	FW Breitscheid, Verkauf LF 8/6	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
68560	12311800	FW Waldbreitbach, Verkauf Iveco	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
			0,00 €	170.422,00 €	170.422,00 €

Im investiven Bereich des Teilhaushaltes Brandschutz stehen Einzahlungen aus Investitionszuwendungen in Höhe von 170.442,00 € (Vorjahr: 101.113,56 €), Auszahlungen von 1.656.555,89 € (Vorjahr: 2.213.076,13 €) gegenüber.

Dies ergibt einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -1.486.133,89 € (Vorjahr: -2.111.962,57 €), geplant war ein Saldo von -1.016.000,00 €.

Die finanzielle Verschlechterung bei den Investitionen wird durch Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr gedeckt.

Konto	Produkt	Auszahlungen	Ansatz	Ergebnis	Differenz
78410	12611100	Zentrale Beschaffungen, immaterielle Vermögensgegenstände: Verwaltungsprogramme, Alarmierung	22.000,00 €	0,00 €	-22.000,00 €
78523	12610700	FW Rengsdorf, Planung und Ausschreibung Blitzschutz	0,00 €	3.616,41 €	3.616,41 €
78523	12611600	FW Niederbreitbach, nachträgliche Anschaffungskosten FW-Haus, Architektenleistungen	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
78560	12610300	FW Hümmerich, Vermittlungshonorar LF 10	0,00 €	9.166,11 €	9.166,11 €
78560	12610400	FW Kurtscheid, Anbau Kreislager IuK	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €
78560	12610700	FW Rengsdorf, Umbau VW-Transporter	0,00 €	6.055,87 €	6.055,87 €
78560	12610200	Zentrale Beschaffungen, Planung Atemschutz	70.000,00 €	0,00 €	-70.000,00 €
78560	12610300	FW Breitscheid, HLF 10	25.000,00 €	255.668,04 €	230.668,04 €
78571	12610100	FW Anhausen, Material Krisenvorsorge: Heizlüfter, mobile Tankanlage etc.	104.000,00 €	38.473,30 €	-65.526,70 €
78571	12610200	FW Bonefeld, Geräte	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
78571	12610300	FW Hümmerich, Geräte	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
78571	12610400	FW Kurtscheid, Gefahrstoffpumpe und Ausschreibung Gefahrenmeldeanlage	9.000,00 €	1.858,82 €	-7.141,18 €
78571	12610500	FW Melsbach, Ausschreibung Gefahrenmeldeanlage	27.000,00 €	18,56 €	-26.981,44 €
78571	12610600	FW Oberraden/Straßenhaus, Tauchmotorpumpe, 2 Gerätesätze Personenrettung, Wärmebildkamera	9.000,00 €	12.850,77 €	3.850,77 €
78571	12610700	FW Rengsdorf, Tauchmotorpumpe, Warnanlage Ölabscheider, Planung Blitzschutz, Ausschreibungsgebühren	59.000,00 €	3.692,59 €	-55.307,41 €
78571	12610900	Jugendfeuerwehr, Geräte	500,00 €	0,00 €	-500,00 €
78571	12611100	Zentrale Beschaffungen, Werkzeug Großtierrettung, Drohne Multicopter, Hebegerüst Großtierrettung, Rollcontainer Atemschutzwerkstatt	221.000,00 €	39.650,23 €	-181.349,77 €
78571	12611300	FW Breitscheid, Ausschreibung Gefahrenmeldeanlage	27.000,00 €	18,56 €	-26.981,44 €
78571	12611500	FW Hausen, Geräte	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
78571	12611600	FW Niederbreitbach, Geräte	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
78571	12611700	FW Roßbach, mobile Sirene und Lautsprecheranlage	1.000,00 €	5.316,32 €	4.316,32 €
78571	12611800	FW Waldbreitbach, mobile Sirene und Lautsprecheranlage, Stromerzeuger, Stiefel-Waschanlage, Planung Blitzschutz, Gefahrenmeldeanlage, Ausschreibungsgebühren	69.000,00 €	30.043,49 €	-38.956,51 €
78593	12611500	FW Hausen, Neubau FW-Haus	342.000,00 €	1.248.126,82 €	906.126,82 €
78593	12811000	Katastrophenschutz	4.500,00 €	0,00 €	-4.500,00 €
			1.016.000,00 €	1.656.555,89 €	640.555,89 €
Ergebnis Investitionen Feuerwehr			-1.016.000,00 €	-1.486.133,89 €	-470.133,89 €

Teilhaushalt 04 – Schule und Kultur

Im Schul- und Kulturbereich stehen den Erträgen von insgesamt 2.544.609,82 € (Vorjahr: 1.850.028,90 €), Aufwendungen in Höhe von 2.169.249,42 € (Vorjahr: 1.897.021,73 €) gegenüber, so dass sich das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit auf 375.360,40 € (Vorjahr: -46.992,83 €) beläuft. Der Plan sah im Ergebnis ein Ergebnis in Höhe von 38.860,00 € vor.

Erträge

Die Erträge aus Zuwendungen (E2) belaufen sich auf 2.132.831,45 € (Vorjahr: 1.434.592,24 €) und liegen über dem Planwert von 2.104.420,00 €. Sie setzen sich aus Zuwendungen in Höhe von 15.398,50 € (Vorjahr: 0,00 €) vom Bund für den Digitalpakt, 36.340,83 € (Vorjahr: 37.776,32 €) an Landeszuwendungen für die betreuende Grundschulen, professionellen technischen Support digitaler Lehr- und Infrastruktur, Mehrbelastungsausgleich und Unterstützungsfonds, 39.973,83 € (Vorjahr: 39.973,83 €) des Landkreises Neuwied für die Realschule Plus, 1.872.070,00 € (Vorjahr: 1.192.050,00 €) an Grundschulumlage zusammen. Des Weiteren wurden Sonderposten in Höhe von 169.048,29 € (Vorjahr: 164.792,09 €) aufgelöst.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (E5) in Gesamthöhe von 226.697,64 € (Vorjahr: 214.992,56 €) setzen sich hauptsächlich aus 5.988,00 € (Vorjahr: 8.712,00 €) an Mieten und Pachten der Wohnungen in den Grundschulen, 135.818,40 € (Vorjahr: 112.862,05 €) Beteiligung Essenskosten, 48.569,00 € (Vorjahr: 50.986,61 €) Beteiligung der Betreuungskosten, 34.743,71 € (Vorjahr: 42.135,40 €) an Erträgen aus den Photovoltaikanlagen auf den Dächern der Grundschulen und Grundschulturnhallen sowie 1.200,00 € (Vorjahr: 0,00 €) Kopiergeld zusammen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E6) waren in der Summe mit 205.700,00 € vorgesehen, tatsächlich sind 178.529,47 € (Vorjahr: 190.794,05 €) eingegangen.

Im Rahmen der Lernmittelfreiheit (Konto 44242) waren 20.000,00 € Erträge geplant, es sind Erträge in Höhe von 1.103,45 € (Vorjahr: 19.301,11 €) eingegangen. Die hier ausstehenden Erträge (rd. 17.500 €) sind erst im Jahr 2024 eingegangen und dort verbucht.

Des Weiteren ist hier die Erstattung des Kreises für das Schulzentrum und die Realschule plus Waldbreitbach (Konto 44243) in Höhe von 167.269,49 € (Vorjahr: 160.393,73 €) verbucht.

Erträge vom privaten Bereich (Konto 44250) sind in Höhe von 10.156,53 € (Vorjahr: 11.099,21 €) eingegangen. Es handelt sich dabei um Kopiergelder.

Sonstige laufende Erträge (E7) waren mit 0,00 € angesetzt. Es wurden Erträge in Höhe von 6.551,26 € (Vorjahr: 9.650,05 €) erzielt. Es handelt sich hierbei um Steuererstattungen für die Photovoltaikanlagen, überwiegend jedoch um Erträge aus der Auflösung von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen.

Aufwendungen

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 2.169.249,42 € (Vorjahr: 1.897.021,73 €) und liegt damit unter dem Planwert von 2.518.730,00 €.

Die Personalaufwendungen (E9) liegen mit 867.099,07 € (Vorjahr: 819.557,67 €) über dem eingeplanten Wert aus der Personalkostenhochrechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt in Höhe von 836.460,00 €.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (E10) wurden 853.017,20 € (Vorjahr: 629.910,61 €) aufgewendet, eingeplant waren 1.226.440,00 €.

Die sonstigen Bewirtschaftungskosten (Konto 52205) belaufen sich auf 135.182,08 € (Vorjahr: 114.579,15 €), eingeplant waren 136.050,00 €. Für die Reinigung der Schulgebäude und der Sporthalle in Waldbreitbach wird seit 2022 eine Reinigungsfirma anstatt eigenem Personal eingesetzt.

Bei den Gebäudeunterhaltungskosten (Konto 5231) wurden Mittel in Höhe von 135.181,87 € (Vorjahr: 106.618,27 €) verbraucht, eingeplant waren 260.910,00 €. Die Unterschreitung hat u.a. folgende Gründe: GS Anhausen: Aufgrund des geplanten Umbaus im Rahmen des SEP wurden die Maßnahmen zurückgestellt, um im Zuge des Hauptumbaus realisiert zu werden.

GS Rengsdorf: Die Sanierung des Schulhofes (25.000,00 €) wurde auf 2024 verschoben.

GS Straßenhaus: Die Betonsanierung (15.000,00 €) wurde zurückgestellt. Es wird ein an Gesamtsanierungskonzept des Anbaus gedacht. Der Bodenaustausch (9.750,00 €) wurde nicht durchgeführt.

GS Niederbreitbach: Für die Grundschule Niederbreitbach war eine Dachsanierung in Höhe von 25.000,00 € eingeplant, die Maßnahme wurde nicht durchgeführt.

Die Aufwendungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Gebäude:

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
21101000	Grundschule Anhausen	27.650,00 €	6.668,17 €	-20.981,83 €
21102000	Grundschule Rengsdorf	63.950,00 €	34.319,43 €	-29.630,57 €
21103000	Grundschule Straßenhaus	51.750,00 €	25.371,17 €	-26.378,83 €
21104000	Grundschule Waldbreitbach	22.300,00 €	16.057,31 €	-6.242,69 €
21106000	Grundschule Niederbreitbach	49.140,00 €	6.566,10 €	-42.573,90 €
21111000	Turnhalle GS Anhausen	7.150,00 €	1.295,64 €	-5.854,36 €
21112000	Turnhalle GS Rengsdorf	13.650,00 €	16.736,13 €	3.086,13 €
21113000	Turnhalle GS Straßenhaus	3.650,00 €	9.611,15 €	5.961,15 €
21114000	Sporthalle Schulzentrum Waldbreitbach	20.670,00 €	18.556,77 €	-2.113,23 €
21611000	Realschule Plus	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
		260.910,00 €	135.181,87 €	-125.728,13 €

Für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (Wert unter 1.000 € netto, Konto 5238) sind Aufwendungen in Höhe von 21.707,91 € (Vorjahr: 44.570,47 €) angefallen. Der Ansatz in Höhe von 24.450,00 € wurde leicht unterschritten.

Die Aufwendungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Objekte:

Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
21101000	Grundschule Anhausen	-7.500,00 €	-2.232,97 €	5.267,03 €
21102000	Grundschule Rengsdorf	-1.000,00 €	-3.194,03 €	-2.194,03 €
21103000	Grundschule Straßenhäus	-2.850,00 €	-3.860,11 €	-1.010,11 €
21104000	Grundschule Waldbreitbach	-4.000,00 €	-3.429,88 €	570,12 €
21106000	Grundschule Niederbreitbach	-6.600,00 €	-5.811,11 €	788,89 €
21114000	Sporthalle Schulzentrum Waldbreitbach	-2.500,00 €	-3.081,64 €	-581,64 €
21611000	Realschule Plus	0,00 €	-98,17 €	-98,17 €
		-24.450,00 €	-21.707,91 €	2.742,09 €

Die Getränke- und Verzehrkosten (Konto 5242) belaufen sich auf 138.892,94 € (Vorjahr: 106.065,17 €), eingeplant waren 136.000,00 €.

Der Aufwand für Verbrauchsmittel an den Schulen (Konto 5245) lag mit Aufwendungen in Höhe von 28.539,96 € (Vorjahr: 29.589,79 €) unter dem Ansatz von 52.800,00 €.

Bei den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen für Abschreibungen (E11) in Höhe von 317.300,32 € (Vorjahr: 317.007,49 €) wurde der Ansatz von 307.920,00 € leicht überschritten.

Die geleisteten Zuwendungen und Umlagen (E12) (Kosten der Schulsozialarbeit) liegen mit 16.884,00 € (Vorjahr: 20.967,24 €) unter dem Planwert von 27.380,00 €.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (E14) liegen mit 114.948,83 € (Vorjahr: 109.578,72 €) unter dem Planansatz von 120.530,00 €. Insgesamt gibt es bei fast allen Aufwandspositionen nur geringe Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz.

Finanzrechnung / Investitionen im Teilhaushalt 04

Im investiven Bereich des Teilhaushalts Schule und Kultur stehen Einzahlungen aus Investitionszuwendungen in Höhe von 191.848,35 € (Vorjahr: 111.616,40 €), Auszahlungen von 415.969,52 € (Vorjahr: 28.166,71 €) gegenüber. Dies ergibt einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -224.121,17 € (Vorjahr: 83.449,69 €), geplant war ein Saldo von -182.900,00 €.

Folgende Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sind eingegangen:

Konto	Einzahlungen	Planansatz	Ergebnis	Differenz
68142	Sanierung GS Straßenhaus	157.500,00 €	0,00 €	157.500,00 €
68166	Sanierung GS Straßenhaus	0,00 €	120.000,00 €	-120.000,00 €
68166	Zuwendung Digitalpakt ISB	0,00 €	71.848,35 €	-71.848,35 €
		157.500,00 €	191.848,35 €	-34.348,35 €

Es wurden mehrere Investitionen bei den Schulen durchgeführt. Sie gliedern sich wie folgt:

Konto	Auszahlungen	Planansatz	Ergebnis	Differenz
78571	GS Rengsdorf, 4 Smartboards	11.000,00 €	23.838,18 €	-12.838,18 €
78571	GS Straßenhaus, Sonnensegel	10.500,00 €	2.897,43 €	7.602,57 €
78571	GS Waldbreitbach, 12-er Tisch-Sitz-Kombi	3.900,00 €	3.876,00 €	24,00 €
78571	Grundschulen, Digitalpakt, Smartboards	0,00 €	77.573,74 €	-77.573,74 €
78595	GS Straßenhaus, Sanierung	315.000,00 €	307.784,17 €	7.215,83 €
		340.400,00 €	415.969,52 €	-75.569,52 €

Teilhaushalt 05 – Soziales

Im Sozialbereich stehen laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 879.999,38 € (Vorjahr: 1.161.514,87 €), Aufwendungen in Höhe von 1.391.312,95 € (Vorjahr: 1.532.389,81 €) gegenüber. Der Jahresfehlbetrag beträgt -511.313,57 € (Vorjahr: -370.874,94 €) und liegt über dem geplanten Fehlbetrag von -510.980,00 €.

Erträge

Die Summe der laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit liegt bei 879.999,38 € (Vorjahr: 1.161.514,87 €) und damit unter dem Planwert von 903.200,00 €.

Die Erträge der sozialen Sicherung (E3) liegen mit 879.999,38 € (Vorjahr: 1.161.514,87 €) unter dem geplanten Wert von 903.200,00 €.

Sie ergeben sich aus Erstattungen des örtlichen Trägers der Sozialhilfe (Landkreis Neuwied). Für die regelmäßige Hilfestellung verbleibt eine Kostenbeteiligung von 25 v.H. bei der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach, die Aufwendungen für Asylsuchende werden vollständig durch den Landkreis erstattet.

Die Rückzahlung für die Aufwendungen an Asylsuchende (Konto 42144) ist mit 435.272,07 € (Vorjahr: 873.602,55 €) erfolgt, und war mit 600.000,00 € geplant.

Bei der Rückzahlung gewährter Hilfen (Konto 4214) sind Erträge in Höhe von 285.973,70 € (Vorjahr: 243.028,37 €) eingegangen. Der Ansatz betrug 190.000,00 €.

Bei der Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) (Konto 42133) wurde der Haushaltsansatz von 112.500,00 € mit Erträgen in Höhe von 116.623,61 € (Vorjahr: 44.643,95 €) überschritten.

Von der Kreisverwaltung Neuwied ist eine Einmalzahlung gem. § 3 a Landesaufnahmegesetz in Höhe von 41.900,00 € erfolgt (Konto 42390).

Aufwendungen

Aufwendungen waren im Teilhaushalt Soziales mit 1.414.180,00 € vorgesehen. Tatsächlich sind Aufwendungen in Höhe von 1.391.312,95 € (Vorjahr: 1.532.389,81 €) entstanden.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (E9) waren in Höhe von 279.180,00 € eingeplant, tatsächlich sind Aufwendungen in Höhe von 278.632,13 € (Vorjahr: 270.240,08 €) entstanden.

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung (E13) lagen mit 1.112.680,82 € (Vorjahr: 1.262.149,73 €) unter den Planansätzen in Höhe von 1.135.000,00 €.

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
55110	Kosten der Unterkunft und Heizung (§ 22 SGB II)	150.000,00 €	160.739,86 €	10.739,86 €
55120	einmalige Leistungen des kommunalen Trägers	10.000,00 €	13.773,72 €	3.773,72 €
55330	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	150.000,00 €	131.258,63 €	-18.741,37 €
55340	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	10.000,00 €	5.842,62 €	-4.157,38 €
55412	an Landkreise	25.000,00 €	16.898,47 €	-8.101,53 €
55710	Leistungen nach dem AsylbLG	784.000,00 €	778.721,81 €	-5.278,19 €
55710	Leistungen nach dem AsylbLG, § 2, Bildung und Teilhabe	6.000,00 €	5.445,71 €	-554,29 €
		1.135.000,00 €	1.112.680,82 €	-22.319,18 €

Finanzrechnung / Investitionen im Teilhaushalt 05

Im Teilhaushalt 05 wurden keine investiven Maßnahmen durchgeführt.

Teilhaushalt 06 – Gestaltung Umwelt

In dieser Teilergebnisrechnung stehen Erträgen in Höhe von 104.765,69 € (Vorjahr: 17.630,30 €), Aufwendungen in Höhe von 528.598,01 € (Vorjahr: 606.512,70 €) gegenüber, sodass sich ein laufendes Ergebnis von -423.832,32 € (Vorjahr: -588.882,40 €) ergibt. Geplant war ein Ergebnis von -703.560,00 €.

Erträge

In diesem Teilhaushalt sind laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 104.765,69 € (Vorjahr: 17.630,30 €) erzielt worden. Damit liegen sie über dem Planwert von 100.420,00 €.

Die Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (E2) betragen 49.360,44 € (Vorjahr: 6.217,42 €).

Diese setzen sich regelmäßig aus dem Gebührenanteil für Baugenehmigungen sowie den zahlungsneutralen, aber ergebnisverbessernden, Sonderpostenaufösungen zusammen.

Für den Gebührenanteil für Baugenehmigungen (Konto 41443) sind Einnahmen von 10.000,00 € veranschlagt worden, es sind jedoch 43.131,43 € (Vorjahr: 0,00 €) eingegangen. Hierbei handelt es sich um die Gebührenanteile für die Jahre 2011 und 2022.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Konto 4151) weichen mit 6.229,01 € (Vorjahr: 6.217,42 €) kaum vom Ansatz in Höhe von 6.200,00 € ab.

Des Weiteren waren Erträge in Höhe von 72.000,00 € vom Land (Konto 41442) für die 90%ige Förderung des Hochwasserschutzkonzeptes eingeplant. Die Maßnahme wurde im Jahr 2022 begonnen und wird weitergeführt, die Förderung ist daher in den Folgejahren zu erwarten.

Die öffentlich-rechtlichen (E4) und auch die privatrechtlichen (E5) Leistungsentgelte liegen im Bereich der eingeplanten Werte.

Aufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (E9) betragen 393.699,50 € (Vorjahr: 397.989,75 €) und liegen damit unter dem Planwert von 427.660,00 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (E10) betragen 14.688,72 € (Vorjahr: 16.449,71 €), veranschlagt waren 50.350,00 €.

Die Unterhaltung bebauter Grundstücke (Konto 52311) umfasst in diesem Teilhaushalt lediglich die Gewässer 3. Ordnung. Hier waren Aufwendungen von 50.000,00 € vorgesehen, die Aufwendungen belaufen sich lediglich auf 14.197,44 € (Vorjahr: 16.449,71 €).

Die Abschreibungen (E11) in Höhe von 65.574,05 € (Vorjahr: 61.614,06 €) übersteigen den geplanten Wert von 61.670,00 € minimal.

Ferner wurden bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (E14) mit 54.635,74 € (Vorjahr: 130.459,18 €) deutlich weniger verausgabt als im Plan in Höhe von 264.300,00 € bereitgestellt waren.

Insbesondere wurden vorgesehene Planungen nicht oder nur teilweise durchgeführt:

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
56255	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	100.000,00 €	8.643,79 €	-91.356,21 €
56257	Umsetzung der Biotopverbundplanung im VG-Bereich	300,00 €	0,00 €	-300,00 €
56258	Umsetzung Biotopverbundplanung Pflege Streuobstwiesen	3.000,00 €	1.660,00 €	-1.340,00 €
56259	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation etc.)	80.000,00 €	34.064,56 €	-45.935,44 €
56290	Umweltschutzmaßnahmen	55.000,00 €	0,00 €	-55.000,00 €
56419	sonstige Versicherungen	400,00 €	395,65 €	-4,35 €
56890	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	600,00 €	0,03 €	-599,97 €
56990	sonstige lfd. Aufwendungen (Kosten für die LEADER-Planung)	25.000,00 €	9.871,71 €	-15.128,29 €
		264.300,00 €	54.635,74 €	-209.664,26 €

Finanzrechnung / Investitionen im Teilhaushalt 06

Im investiven Bereich des Teilhaushaltes 06 waren Investitionseinzahlungen von 174.600,00 € und Investitionsauszahlungen von 168.000,00 € geplant.

Die Investitionseinzahlung (Konto 68151) in Höhe von 174.600,00 € für die Renaturierung des Burbachs ist im Jahr 2023 nicht erfolgt.

Die geplanten Maßnahmen wurden wie folgt durchgeführt:

Konto	Maßnahme	Planansatz	Ergebnis	Differenz
78593	Renaturierung Burbach, Thalhausen	168.000,00 €	0,00 €	168.000,00 €
		168.000,00 €	0,00 €	168.000,00 €

Teilhaushalt 07 – Wirtschaftsförderung und Tourismus

Das Ergebnis in diesem Teilbereich beträgt -308.681,39 € (Vorjahr: -293.864,31 €). Den Erträgen in Höhe von 27.414,36 € (Vorjahr: 25.811,32 €) stehen Aufwendungen von 336.095,75 € (Vorjahr: 319.675,63 €) gegenüber. Geplant war ein Jahresergebnis in Höhe von -298.710,00 €.

Erträge

Die Erträge waren mit 25.420,00 € eingeplant, tatsächlich betragen sie 27.414,36 € (Vorjahr: 25.811,32 €) und liegen damit über dem Planwert.

Die Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus der Kostenerstattung der übrigen beteiligten kommunalen Gebietskörperschaften für die Durchführung des Radwandertages „Wieder ins Tal“. Hier waren 19.000,00 € eingeplant, tatsächlich sind Erträge in Höhe von 19.472,46 € (Vorjahr: 18.867,06 €) eingegangen.

Aufwendungen

Die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit sind mit 324.130,00 € eingeplant, das Ergebnis beläuft sich auf 336.095,75 € (Vorjahr: 319.675,63 €).

Die Personalkosten (E9) liegen mit 40.711,12 € (Vorjahr: 19.417,94 €) über dem Planansatz von 20.450,00 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (E10) waren im Haushaltsplan mit 20.000,00 € veranschlagt, und belaufen sich auf 20.192,46 € (Vorjahr: 19.441,46 €). Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für den Radwandertag „Wieder ins Tal“. Diese werden zum Großteil von den ebenfalls beteiligten Gebietskörperschaften erstattet, siehe oben.

Die Abschreibungen (E11) betragen 10.192,17 € (Vorjahr: 9.193,23 €), eingeplant sind 8.680,00 €.

Es wurde eine Zuweisung (E12) von 265.000,00 € an den Touristikverband Wiedtal e.V. im Haushaltsplan veranschlagt und auch ausgezahlt.

Für die kommunale Wirtschaftsförderung waren 9.650,00 € vorgesehen, verausgabt wurden 0,00 € (Vorjahr: 6.623,00 €).

Finanzrechnung / Investitionen im Teilhaushalt 07

Im investiven Bereich des Teilhaushaltes 06 waren keine Investitionseinzahlungen und Investitionsauszahlungen geplant.

Für das Info-Terminal im Westerwaldpark sind jedoch Einzahlungen und Auszahlungen erfolgt.

Bei den Einzahlungen handelt es sich um Anteile der Verbandsgemeinden Asbach, Dierdorf und Puderbach am Info-Terminal Westerwaldpark in Höhe von 13.464,72 € (Konto 68143), den Anteil des Touristikverbands am Info-Terminal Westerwaldpark in Höhe von 4.488,24 € (Konto 68148) und LEADER-Fördermittel für das Projekt in Höhe von 37.656,81 € (Konto 681762).

Auszahlungen sind für das Info-Terminal im Westerwaldpark in Höhe von 56.937,35,25 € angefallen.

Teilhaushalt 08 – Bäderbetriebe

Das Wiedtalbad ging, zusammen mit dem Freibad Rengsdorf, zum 01.01.2023 in den Betriebszweig Bäderbetriebe der Verbandsgemeindewerke Rengsdorf-Waldbreitbach über.

Die Verbandsgemeindewerke erstellen hierfür einen eigenen Wirtschaftsplan und einen eigenen Jahresabschluss.

Daher wird in diesem Teilhaushalt zukünftig lediglich der Verlustausgleich, der an die Verbandsgemeindewerke zu erstatten ist, ausgewiesen.

Im Jahr 2023 war ein Verlustausgleich in Höhe von 1.000.000,00 € für die beiden Bäder vorgesehen, siehe Zeile E18.

Aufgrund des Übergangs des Wiedtalbads an die VG Werke wurden alle erhaltenen Sonderposten und aktivierten Anlagegüter aus dem Anlagevermögen der VG herausgenommen und in das Eigenkapital der VG Werke (Betriebszweig Bäderbetrieb), Bilanzposition 1.3.5, umgebucht.

Dies betrifft alle folgenden Buchungen:

- Zeile E2, Konto 4151
- Zeile E7, Konto 4515
- Zeile E14, Konten 56511, 56512, 5659
- Zeile E21, Konto 4999

Bei den übrigen Buchungen, die noch in 2023 erfolgt sind, handelt es sich um die Restabwicklung von Aufwendungen, die noch dem Vorjahr zuzurechnen sind.

Finanzrechnung / Investitionen im Teilhaushalt 08

Im Finanzhaushalt waren 540.000,00 € als Investition für den Kauf des Freibads Rengsdorf veranschlagt. Insgesamt beträgt der Kaufpreis 980.000,00 €. Dieser wird in zwei Raten, in 2023 und in 2024 je 490.000,00 €, bezahlt. Für die Erwerbsnebenkosten waren 50.000 € vorgesehen.

Teilhaushalt 09 – VG-Bauhof in Niederbreitbach

Der Bauhof ist in der Regel in sich ausgeglichen.

Den Aufwendungen stehen entsprechende Erträge aus Kostenerstattungen der Gemeinden gegenüber. Lediglich die von den Gemeinden bei der Abrechnung zu berücksichtigenden kalkulatorischen Zinsen sollten als Überschuss verbleiben.

Insgesamt entstand im Ergebnishaushalt zum Jahresabschluss ein positives Ergebnis in Höhe von 1.083,37 € (Vorjahr: 14.142,48 €).

Finanzrechnung / Investitionen im Teilhaushalt 09

Im Finanzhaushalt wurden für Investitionsauszahlungen keine Mittel eingeplant.

Auszahlungen sind in Höhe von 39.900,00 € für die Anschaffung eines Kompakttraktors von John Deere erfolgt. Die Mittel hierfür wurden aus dem Vorjahr (40.000,00 €) übertragen.

Teilhaushalt 10 – Zentrale Finanzdienstleistungen

Im Teilhaushalt 10 stehen laufenden Erträgen in Gesamthöhe von 9.964.601,02 € (Vorjahr: 9.710.555,08 €), Aufwendungen in Höhe von 23.286,34 € (Vorjahr: 824.765,49 €) gegenüber, sodass das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit 9.941.314,68 € (Vorjahr: 8.885.789,59 €) beträgt.

Unter Berücksichtigung des Saldos der Zins- und sonstigen Finanztätigkeiten in Höhe von -212.730,81 € (Vorjahr: -88.142,88 €) ergibt sich ein Jahresergebnis von 9.726.564,11 € (Vorjahr: 8.797.646,71 €).

Erträge

Den geplanten laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit (E8) von 9.705.790,00 € stehen tatsächliche Erträge in Höhe von 9.964.601,02 € (Vorjahr: 9.710.555,08 €) gegenüber, die sich wie folgt verteilen:

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
40320	Vergnügungssteuer	200.000,00 €	234.614,19 €	34.614,19 €
41112	Schlüsselzuweisung B	0,00 €	0,00 €	0,00 €
41113	Schlüsselzuweisung B2	0,00 €	0,00 €	0,00 €
41320	Zuwendungen vom Land, im Rahmen der Fusion: Schuldendiensthilfe	76.950,00 €	76.911,25 €	-38,75 €
41510	Sonderposten aus Zuwendungen	42.810,00 €	44.648,78 €	1.838,78 €
41620	Verbandsgemeindeumlage	9.281.030,00 €	9.281.030,00 €	0,00 €
44243	Kostenerstattungen von Gemeinden, Zinsen	5.000,00 €	172.526,20 €	167.526,20 €
46210	Ordnungsrechtliche Erträge	0,00 €	25,00 €	25,00 €
46220	Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.	100.000,00 €	145.753,41 €	45.753,41 €
46250	Konzessionsabgaben	0,00 €	4.157,89 €	4.157,89 €
46290	sonstige allgem. Finanzwirtschaft	0,00 €	3.468,50 €	3.468,50 €
46615	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen	0,00 €	1.465,80 €	1.465,80 €
		9.705.790,00 €	9.964.601,02 €	258.811,02 €

Aufgrund der Steuerkraft der Gemeinden und der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes erhielt die Verbandsgemeine im Jahr 2023 keine Schlüsselzuweisung B und keinen Zuschlag für Zentrale Orte.

Bei den Kostenerstattungen von Gemeinden (Konto 44243) wurden die Erstattungen der Verwahrenentgelte (Strafzinsen) für den Kontobestand des Verrechnungskontos von den Gemeinden vereinnahmt.

Aufwendungen

Die Aufwendungen summieren sich auf insgesamt 23.286,34 € (Vorjahr: 824.765,49 €) und liegen damit unter dem Planwert von 28.000,00,00 €.

Sie verteilen sich wie folgt:

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Differenz
50221	Personalaufwendungen	0,00 €	5.537,07 €	5.537,07 €
54190	Zuwendungen an Sonstige	7.500,00 €	6.211,45 €	-1.288,55 €
54421	Kreisumlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
56370	Bankgebühren	20.000,00 €	11.244,82 €	-8.755,18 €
56420	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	500,00 €	293,00 €	-207,00 €
56552	Pauschalwertberichtigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		28.000,00 €	23.286,34 €	-4.713,66 €

Bei den Zuwendungen an Sonstige (Konto 54190) handelt es sich um die alljährlichen Zuschüsse z.B. für das Diakonische Werk (Pflegestützpunkt), den Caritasverband (Suchtprävention) sowie sonstige Vereine.

Zu den Bankgebühren (Konto 56370) zählt auch das Verwahrensgeld (Strafzinsen), die anteilig von den der Einheitskasse angehörigen Gemeinden und Gemeindeverbänden sowie dem Eigenbetrieb erstattet werden.

Finanzrechnung / Investitionen im Teilhaushalt 10

Im investiven Bereich stehen Einzahlungen in Höhe von 202.500,00 € Auszahlungen von 0,00 € gegenüber, sodass sich ein Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Höhe von 202.500,00 € ergibt.

Die Einzahlungen ergeben sich aus den Tilgungsleistungen für gewährte Kredite der Ortsgemeinden Roßbach (172.500,00 €) und Straßenhaus (30.000,00 €), die in 2023 komplett getilgt wurden.

Kennzahlen

In dem nachfolgenden Abschnitt werden Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage dargestellt und erläutert, wie in § 49 GemHVO gefordert.

Die Kennzahlen sollen die Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage unterstützen. Die Analyse sollte ausgewogen, umfassend und dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechend ausfallen.

Kennzahl	Formel	%
Anlagenintensität	Anlagevermögen / Bilanzsumme *100	58,32%
Eigenkapitalquote	Eigenkapital / Bilanzsumme *100	31,87%
Eigenkapitalquote 2	Eigenkapital + 2/3 SoPo / Bilanzsumme *100	42,02%
Deckungsgrad 2	Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital / AV *100	58,38%

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein hoher Wert zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist.

Die Eigenkapitalquote bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme.

Dieser Wert ist auf die vorliegende Bilanz der VG RW jedoch nur sehr eingeschränkt aussagefähig, da in der Bilanzsumme die Bestände der verbandsangehörigen Ortsgemeinden und Zweckverbände im Umlaufvermögen enthalten sind. Dies ist durch das Prinzip der Einheitskasse erforderlich.

Die Eigenkapitalquote 2 gibt das Verhältnis von Eigenkapital und anteiligen Sonderposten zur Bilanzsumme wieder.

Der Deckungsgrad 2 gibt das Verhältnis von Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital zum Anlagevermögen wieder. Ziel ist die Deckung des Anlagevermögens (langfristiges Vermögen) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital. Diese Kennzahl zählt zu den langfristigen Deckungsgraden.

Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn:

1. die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist und
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung aus Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Der Haushaltsausgleich wird mithin erreicht.

Wesentliche Vorgänge

Wesentliche Vorgänge, die die Haushalts- und Finanzlage der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach bedeutsam beeinflussen, sind nach dem Schluss des Haushaltsjahres nicht eingetreten. Siehe hierzu Ausblick über die zukünftige Entwicklung.

Haushaltsplan 2023

Nach Vorlage des Entwurfs der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wurde dieser in der Sitzung des Verbandsgemeinderates am 31.01.2023 beschlossen.

Nach Vorlage, Kenntnisnahme und Genehmigung durch die Kreisverwaltung als Aufsichtsbehörde am 14.03.2023 erfolgte am 24.03.2023 die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung.

Jahresabschluss 2023

Dieser Jahresabschluss der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach besteht aus einer so genannten 3-Komponenten-Rechnung (1. Vermögensrechnung = Bilanz, 2. Ergebnisrechnung = Gewinn- und Verlustrechnung, 3. Finanzrechnung = Cashflow-Rechnung).

Budget und wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen

Auf die mit der Einführung der Doppik einhergehende Budgetierung wurde durch die Aufteilung des Verbandsgemeindehaushaltes auf insgesamt 10 Teilhaushalte Rechnung getragen. Die Budgetverantwortung liegt bei den Fachbereichsleitern sowie die übergeordnete Budgetverantwortung bei dem Bürgermeister.

Erhebliche Abweichungen im Plan-Ist-Vergleich sind im Anhang dargestellt sowie im vorstehenden Rechenschaftsbericht eingehend erläutert.

Da die Rechnungen auf Kontenebene heruntergebrochen sind, ist ein Vergleich hier möglich (eine Abweichung kann durch ein Kontenwechsel entstehen ohne, dass eine Budgetabweichung vorliegt).

Ausblick über die zukünftige Entwicklung

Da es sich bei dem Haushalt der Verbandsgemeinde um einen Umlagehaushalt handelt, der weitgehend von den direkten Steuerzahlungen unabhängig ist, besteht insoweit keine direkte Abhängigkeit. Da die Umlage jedoch auf die Steuerkraft der verbandsangehörigen Ortsgemeinden erhoben wird besteht auch keine direkte Einflussnahme.

Die Grundsteuerreform, die zum 01.01.2025 ihre Auswirkungen entfaltet, kann dazu führen, dass die Umlagegrundlage der Verbandsgemeinde, also die umlagefähigen Steueranteile der Ortsgemeinden, sinken und somit eine Erhöhung der Verbandsgemeindeumlage die Folge sein könnte.

Grund:

Aktuell (Stand 09/2024) ist noch nicht klar, wie sich die Steuermessbeträge, die die Grundlage für die Erhebung der Steuern durch die Ortsgemeinde sind, entwickeln werden. Tendenz ist derzeit bei der Grundsteuer B eine sinkende Summe der Steuermessbeträge. Dies könnte dazu führen, sollten die Nivellierungssätze seitens des Landes nicht angepasst werden, dass die Steuereinnahmen pro Prozentpunkt Hebe-/Nivellierungssatz sinken – was zu einer niedrigeren Umlagegrundlage führen könnte, selbst wenn die Ortsgemeinden ihre Hebesätze so anpassen würden, dass sie die gleichen Steuererträge wie im Vorjahr erwirtschaften würden.

Aufgrund der Neufassung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG), dass zum 01.01.2023 in Kraft getreten ist, wird nun bei der Berechnung der Schlüsselzuweisung B (in 2022 ca. 265 T€) und der Zuweisung für Zentrale Orte (ehem. Schlüsselzuweisung B2) (in 2022 ca. 1.645 T€) die Steuerkraft mit einbezogen, was dazu führt, dass die Verbandsgemeinde bei zu hoher Steuerkraft keine Schlüsselzuweisungen mehr bekommt. Dies ist in 2023 eingetreten. Für das Jahr 2024 wird wieder eine Schlüsselzuweisung B bzw. Zuweisung für Zentrale Orte erwartet.

Des Weiteren ist die Investitionsschlüsselzuweisung entfallen.

Dies kann, je nach Steuerkraft, zu deutlichen Mindererträgen führen, welche die Verbandsgemeindeumlage steigen lassen können.

Auch wurde im Jahr 2023 die letzte Rate der Fusionsprämie (Schuldendiensthilfe des Landes) fällig, diese betrug im Jahr 2022 noch rund 275 T€, in 2023 waren es noch rund 75 T€. Auch dies wird sich negativ auf die Verbandsgemeindeumlage auswirken.

Weiterhin wird ab dem Jahr 2023 im Teilhaushalt 08 – Bäderbetriebe lediglich der Verlustausgleich an den Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerke ausgewiesen, da die Betriebsführung der beiden Schwimmbäder in Hausen und Rengsdorf zum 01.01.2023 auf den Betriebszweig Bäderbetriebe übergegangen ist. Dieser Verlustausgleich wird zukünftig voraussichtlich höher ausfallen als die bisherigen Verluste dieses Teilhaushaltes, da das Freibad Rengsdorf zum 01.01.2023 von der Ortsgemeinde Rengsdorf auf die Verbandsgemeinde übergegangen ist und dieses ebenfalls jedes Jahr Verluste erzielt. Auch wird die geplante Bautätigkeit am Wiedtalbad zu höheren Abschreibungen und damit höheren Verlusten führen.

Des Weiteren ist im diesjährigen Jahressteuergesetz 2024 vorgesehen, dass Bau und Betrieb von Schwimmbädern (ggf. auch rückwirkend) steuerfrei gestellt werden sollen. Da es sich beim Betrieb von Schwimmbädern in der Regel um defizitäre Einrichtungen handelt, die von der Umsatzbesteuerung profitieren, ist hier eine Mehrbelastung zu erwarten, die ebenfalls den Verlust erhöhen könnte.

Auch auf die Baukosten für die Sanierung des Wiedtalbads könnte dies enorme Auswirkungen haben. Derzeit ist die geplante Regelung aber noch in Diskussion, auch Gemeinde- und Städtebund und Städte- tag haben sich hier eingeschaltet.

Es ist daher noch dringlicher als bisher auf eine sparsame und wirtschaftliche Mittelverwendung zu achten, um die Ortsgemeinden nicht stärker zu belasten. Denn trotz positiver Haushaltsentwicklung und Profiten aus dem LFAG sowie aus dem kommunalen Entschuldungsprogramm PEK-RP beim Landkreis Neuwied wird in absehbarer Zeit nicht erwartet, dass der Umlagesatz der Kreisumlage gesenkt wird, zumal auch der Kreis bezüglich der Umlage vor der gleichen Problematik aufgrund der Grundsteuerreform steht, wie oben beschrieben.

Im Rahmen der laufenden Haushaltsüberwachung ist sichergestellt, dass rechtzeitig auf Veränderungen im Einnahmen- und Ausgabenbereich reagiert werden kann.

Rengsdorf, den 10.09.2024

Hans-Werner Breithausen, Bürgermeister

Ergebnisrechnung 2023

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022				
				in EUR						
				1			2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	171.991,00	200.000,00	234.614,19	34.614,19	62.623,19				
40320000	Sonstige Vergnügungssteuer	171.991,00	200.000,00	234.614,19	34.614,19	62.623,19				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.058.594,91	11.940.820,00	12.894.102,92	953.282,92	1.835.508,01				
41112000	Schlüsselzuweisung B	265.460,00	0,00	0,00	0,00	-265.460,00				
41113000	Schlüsselzuweisung B2	1.644.966,00	0,00	0,00	0,00	-1.644.966,00				
41320000	vom Land	275.953,95	76.950,00	76.911,25	-38,75	-199.042,70				
41441000	vom Bund	0,00	0,00	15.398,50	15.398,50	15.398,50				
41442000	vom Land	62.319,55	121.500,00	52.598,40	-68.901,60	-9.721,15				
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	87.617,17	89.970,00	135.255,20	45.285,20	47.638,03				
41490000	von Sonstigen	32.867,06	19.000,00	19.472,46	472,46	-13.394,60				
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	513.471,18	480.300,00	1.441.367,11	961.067,11	927.895,93				
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.175.940,00	11.153.100,00	11.153.100,00	0,00	2.977.160,00				
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.194.774,06	919.200,00	899.537,46	-19.662,54	-295.236,60				
42113000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00				
42114000	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00				
42123000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	120,00	120,00	110,00	-10,00	-10,00				
42133000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	44.643,95	112.500,00	116.623,61	4.123,61	71.979,66				
42140000	Rückzahlung gewährter Hilfen	243.028,37	190.000,00	285.973,70	95.973,70	42.945,33				
42144000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	873.602,55	600.000,00	435.272,07	-164.727,93	-438.330,48				
42193000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	0,00	360,00	0,00	-360,00	0,00				
42390000	Sonstige	0,00	0,00	41.900,00	41.900,00	41.900,00				
42613000	für Eingliederungsleistungen	33.259,19	16.000,00	19.538,08	3.538,08	-13.721,11				
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	430.629,34	242.400,00	302.084,34	59.684,34	-128.545,00				
43110000	Passgebühren	303.437,00	145.000,00	172.171,80	27.171,80	-131.265,20				
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	11.898,45	13.900,00	18.135,00	4.235,00	6.236,55				
43190000	Sonstige	115.293,89	83.500,00	111.777,54	28.277,54	-3.516,35				
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	432.911,47	288.530,00	270.454,83	-18.075,17	-162.456,64				
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	6.179,10	800,00	1.031,50	231,50	-5.147,60				
44120000	Mieten und Pachten	34.114,03	33.430,00	30.240,44	-3.189,56	-3.873,59				
44140000	Beteiligung Essenskosten	112.862,05	137.000,00	135.818,40	-1.181,60	22.956,35				
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	172.946,01	0,00	0,00	0,00	-172.946,01				
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	50.986,61	55.600,00	48.569,00	-7.031,00	-2.417,61				
44180000	Entgelte Photovoltaik	55.706,79	61.700,00	53.595,49	-8.104,51	-2.111,30				
44190000	Sonstige	116,88	0,00	1.200,00	1.200,00	1.083,12				
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.717.020,56	1.060.180,00	1.280.085,66	219.905,66	-436.934,90				
44231000	von Eigenbetrieben	858.841,34	307.000,00	326.718,80	19.718,80	-532.122,54				
44241000	vom Bund	3.873,30	0,00	0,00	0,00	-3.873,30				
44242000	vom Land	19.301,11	20.000,00	40.963,45	20.963,45	21.662,34				
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	741.733,75	620.600,00	753.740,92	133.140,92	12.007,17				
44244000	von Zweckverbänden	3.207,74	3.730,00	3.764,21	34,21	556,47				
44250000	vom privaten Bereich	28.316,18	35.450,00	42.732,83	7.282,83	14.416,65				
44259000	vom sonstigen privaten Bereich	22.053,00	32.500,00	55.724,43	23.224,43	33.671,43				
44290000	von Sonstigen	39.694,14	40.900,00	56.441,02	15.541,02	16.746,88				
E7	+ Sonstige laufende Erträge	178.300,87	221.500,00	428.617,77	207.117,77	250.316,90				
45150000	Bestandsveränderungen an Waren	-517,74	0,00	-1.475,10	-1.475,10	-957,36				
45210000	aktivierte Personalkosten	0,00	0,00	7.983,05	7.983,05	7.983,05				
46113000	Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	0,00	0,00	11.497,00	11.497,00	11.497,00				
46114000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	5,00	0,00	15,00	15,00	10,00				
46200000	Weitere sonstige Erträge z.B. Spenden	1.000,00	0,00	250,00	250,00	-750,00				

Ergebnisrechnung 2023

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022		
				in EUR				
				1			2	3
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	12.582,00	14.500,00	13.843,90	-656,10	1.261,90		
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	122.615,31	100.000,00	145.753,41	45.753,41	23.138,10		
46250000	Konzessionsabgaben	12.674,58	0,00	4.157,89	4.157,89	-8.516,69		
46270000	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	1.474,45	1.474,45	1.474,45		
46290000	Sonstige	0,00	0,00	3.468,50	3.468,50	3.468,50		
46400000	Sonstige Steuererstattungen	101,35	0,00	0,00	0,00	-101,35		
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	29.840,37	107.000,00	240.183,87	133.183,87	210.343,50		
46615000	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen	0,00	0,00	1.465,80	1.465,80	1.465,80		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.184.222,21	14.872.630,00	16.309.497,17	1.436.867,17	1.125.274,96		
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.281.492,63	7.464.670,00	7.270.493,14	-194.176,86	-10.999,49		
50120000	Beigeordnete	9.071,36	5.000,00	4.845,49	-154,51	-4.225,87		
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	14.400,00	15.000,00	9.550,00	-5.450,00	-4.850,00		
50190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	55.240,71	67.860,00	58.242,26	-9.617,74	3.001,55		
50211000	Bezüge der Beamten	547.185,28	582.690,00	568.152,60	-14.537,40	20.967,32		
50221000	Vergütungen	4.457.760,91	4.436.980,00	4.412.536,99	-24.443,01	-45.223,92		
50222000	Leistungszulagen	76.127,65	88.720,00	72.737,68	-15.982,32	-3.389,97		
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	108.102,63	93.680,00	88.007,04	-5.672,96	-20.095,59		
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	491.837,92	520.020,00	515.007,36	-5.012,64	23.169,44		
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	352.567,00	344.440,00	328.800,58	-15.639,42	-23.766,42		
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	931.663,22	909.360,00	885.896,03	-23.463,97	-45.767,19		
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	462,63	300,00	509,49	209,49	46,86		
50500000	Beihilfenversicherung (Beamte + Angestellte Aufteilung Ende des Jahres nach Produkten)	0,00	0,00	6.973,26	6.973,26	6.973,26		
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	112.949,32	120.070,00	112.296,81	-7.773,19	-652,51		
50629000	Sonstige Personalnebenkosten	458,00	50,00	0,00	-50,00	-458,00		
50690000	Sonstige Personalnebenkosten	218,76	500,00	31,69	-468,31	-187,07		
50699000	Sonstige	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00		
50711000	Pensionsrückstellungen	50.338,00	148.000,00	131.855,00	-16.145,00	81.517,00		
50712000	Beihilferückstellungen	12.584,50	96.500,00	32.963,75	-63.536,25	20.379,25		
50820000	Arbeitnehmer	0,00	0,00	16.116,00	16.116,00	16.116,00		
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	56.806,50	20.000,00	5.605,71	-14.394,29	-51.200,79		
50822000	Zuführung zur Überstundenrückstellung	3.718,24	15.000,00	20.365,40	5.365,40	16.647,16		
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.881.311,75	2.733.170,00	2.076.437,30	-656.732,70	195.125,55		
52100000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	1.627,63	0,00	0,00	0,00	-1.627,63		
52201000	Heizung	310.974,16	689.800,00	298.503,22	-391.296,78	-12.470,94		
52202000	Strom	129.882,53	252.120,00	214.844,55	-37.275,45	84.962,02		
52203000	Wasser / Abwasser	49.020,22	63.780,00	51.334,88	-12.445,12	2.314,66		
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	144.476,92	203.950,00	182.316,63	-21.633,37	37.839,71		
52206000	Abfallbeseitigung	16.941,89	16.530,00	17.939,65	1.409,65	997,76		
52230000	Aufwendungen für Wasser, Abwasser, Abfall, u. Ä.	51,80	0,00	0,00	0,00	-51,80		
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	239.400,22	345.010,00	233.768,98	-111.241,02	-5.631,24		
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	16.449,71	50.000,00	14.197,44	-35.802,56	-2.252,27		
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	184.139,12	230.300,00	187.872,46	-42.427,54	3.733,34		
52333000	Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	491,28	491,28	491,28		
52350000	Fahrzeugunterhaltung	47.713,27	44.000,00	68.888,07	24.888,07	21.174,80		
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	78.527,50	75.000,00	97.369,29	22.369,29	18.841,79		
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	40.720,23	53.350,00	45.145,89	-8.204,11	4.425,66		
52359000	Sonstige	1.214,02	500,00	46,50	-453,50	-1.167,52		
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	17.218,78	19.830,00	9.105,72	-10.724,28	-8.113,06		
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.487,16	22.900,00	18.715,13	-4.184,87	12.227,97		

Ergebnisrechnung 2023

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	77.504,45	73.450,00	66.729,43	-6.720,57	-10.775,02
52381000	Beschaffung von Geräten	135.871,63	87.950,00	168.239,44	80.289,44	32.367,81
52382000	Reparatur / Wartung von Geräten	58.033,77	142.750,00	70.614,58	-72.135,42	12.580,81
52420000	Getränke- und Verzehrskosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	106.379,82	137.500,00	139.946,56	2.446,56	33.566,74
52430000	Aufwand für Schülerbetreuung und Jugendpflege	50.617,23	50.000,00	53.498,81	3.498,81	2.881,58
52431000	Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	1.793,19	5.000,00	5.079,62	79,62	3.286,43
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	0,00	260,18	260,18	260,18
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	29.589,79	52.800,00	28.539,96	-24.260,04	-1.049,83
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	1.439,59	1.500,00	3.377,01	1.877,01	1.937,42
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	15.363,32	11.000,00	9.039,33	-1.960,67	-6.323,99
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	31.079,41	20.000,00	20.473,67	473,67	-10.605,74
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	68.989,07	35.150,00	30.568,60	-4.581,40	-38.420,47
52550000	an den privaten Bereich	13.118,89	26.000,00	16.024,07	-9.975,93	2.905,18
52590000	an Sonstige	3.172,21	20.000,00	21.189,35	1.189,35	18.017,14
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.514,22	3.000,00	2.317,00	-683,00	-1.197,22
E11	- Abschreibungen	1.121.777,21	1.021.300,00	1.106.903,83	85.603,83	-14.873,38
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	30.156,75	17.020,00	23.420,63	6.400,63	-6.736,12
53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.081,01	2.110,00	2.672,73	562,73	591,72
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	12.360,96	12.310,00	14.233,62	1.923,62	1.872,66
53410000	mit Wohnbauten	4.393,31	4.400,00	4.399,75	-0,25	6,44
53430000	mit Schulgebäuden und Schulumhallen	182.710,15	182.310,00	182.701,79	391,79	-8,36
53450000	mit Sportanlagen	88.182,74	34.030,00	34.027,68	-2,32	-54.155,06
53470000	mit Verwaltungsgebäuden	71.608,11	71.680,00	71.699,04	19,04	90,93
53490000	mit sonstigen Gebäuden	81.972,41	82.090,00	85.270,07	3.180,07	3.297,66
53530000	Stromversorgungsanlagen	41.933,64	41.390,00	46.788,72	5.398,72	4.855,08
53570000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	16.887,47	16.920,00	16.929,38	9,38	41,91
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.923,64	6.440,00	6.445,29	5,29	-478,35
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	34.620,99	34.630,00	34.634,36	4,36	13,37
53690000	sonstige Gebäuden	52.430,12	52.190,00	52.200,68	10,68	-229,44
53810000	Fahrzeuge	212.131,31	233.860,00	224.410,34	-9.449,66	12.279,03
53820000	Maschinen und technische Anlagen	120.373,90	90.330,00	153.631,36	63.301,36	33.257,46
53830000	Betriebsvorrichtungen	3.071,09	1.160,00	1.165,97	5,97	-1.905,12
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	147.013,13	125.750,00	138.477,07	12.727,07	-8.536,06
53852000	Betriebsausstattung	12.674,36	12.680,00	13.795,35	1.115,35	1.120,99
53990000	Sonstige Abschreibungen	252,12	0,00	0,00	0,00	-252,12
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.043.620,51	379.530,00	321.941,53	-57.588,47	-721.678,98
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.087,24	24.500,00	14.004,00	-10.496,00	-4.083,24
54148000	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	265.000,00	265.000,00	265.000,00	0,00	0,00
54159000	an den sonstigen privaten Bereich	6.623,00	9.650,00	0,00	-9.650,00	-6.623,00
54190000	an Sonstige	46.575,27	80.380,00	42.937,53	-37.442,47	-3.637,74
54421000	Landkreise	707.335,00	0,00	0,00	0,00	-707.335,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.262.149,73	1.135.000,00	1.112.680,82	-22.319,18	-149.468,91
55110000	Kosten der Unterkunft und Heizung (§ 22 SGB II)	84.939,65	150.000,00	160.739,86	10.739,86	75.800,21
55120000	einmalige Leistungen des kommunalen Trägers	3.638,47	10.000,00	13.773,72	3.773,72	10.135,25

Ergebnisrechnung 2023

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
55330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	107.322,14	150.000,00	131.258,63	-18.741,37	23.936,49
55340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	5.650,97	10.000,00	5.842,62	-4.157,38	191,65
55412000	an Landkreise	11.295,73	25.000,00	16.898,47	-8.101,53	5.602,74
55710000	Leistungen nach dem AsylbLG	1.043.683,57	784.000,00	778.721,81	-5.278,19	-264.961,76
55710230	Leistungen nach dem AsylbLG, § 2, Bildung und Teilhabe	5.619,20	6.000,00	5.445,71	-554,29	-173,49
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.496.668,29	1.606.690,00	3.449.896,95	1.843.206,95	1.953.228,66
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	104.341,98	132.000,00	119.357,96	-12.642,04	15.015,98
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	7.763,70	14.100,00	9.669,60	-4.430,40	1.905,90
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	13.091,58	16.500,00	8.956,79	-7.543,21	-4.134,79
56146000	Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte	14.213,28	21.000,00	14.033,84	-6.966,16	-179,44
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	87.611,02	81.500,00	117.529,63	36.029,63	29.918,61
56160000	Aufwendungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	25.483,45	18.000,00	0,00	-18.000,00	-25.483,45
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	8.704,03	1.100,00	12.926,50	11.826,50	4.222,47
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30.234,33	26.300,00	29.390,04	3.090,04	-844,29
56220000	Leasing	14.908,04	24.600,00	16.819,33	-7.780,67	1.911,29
56240000	Datenverarbeitung	52.767,66	56.500,00	52.918,82	-3.581,18	151,16
56243000	Unterhaltung Software, Updates	162.285,42	212.700,00	190.970,77	-21.729,23	28.685,35
56244000	Unterhaltung Hardware	1.084,08	3.000,00	442,46	-2.557,54	-641,62
56249000	Sonstige	4.875,00	0,00	0,00	0,00	-4.875,00
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	18.304,27	7.500,00	31.646,71	24.146,71	13.342,44
56251000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.692,26	0,00	426,78	426,78	-1.265,48
56252000	Gebühren an Dritte	21.249,60	13.000,00	18.787,56	5.787,56	-2.462,04
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	23.826,77	100.000,00	8.643,79	-91.356,21	-15.182,98
56256000	Aufwendungen für die Erstellung Radwegekonzept	65.222,23	0,00	0,00	0,00	-65.222,23
56257000	Umsetzung der Biotopverbundplanung im VG-Bereich	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
56258000	Umsetzung Biotopverbundplanung Pflege Streuobstwiesen	1.517,22	3.000,00	1.660,00	-1.340,00	142,78
56259000	Planungs-und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	12.298,02	80.000,00	34.064,56	-45.935,44	21.766,54
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.918,23	64.500,00	6.516,71	-57.983,29	-13.401,52
56310000	Büromaterial	64.847,96	68.600,00	58.789,97	-9.810,03	-6.057,99
56311000	Werbung/Flyer/Anzeigekosten	0,00	350,00	0,00	-350,00	0,00
56313000	Pässe, Ausweise	128.612,28	120.000,00	122.233,50	2.233,50	-6.378,78
56314000	Geschäftsausgaben	2.060,28	6.500,00	1.971,70	-4.528,30	-88,58
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	20.930,91	20.000,00	19.430,67	-569,33	-1.500,24
56321000	Bücher	1.358,34	1.500,00	1.336,41	-163,59	-21,93
56322000	Zeitschriften	603,68	1.500,00	643,24	-856,76	39,56
56326000	Wanderkarten/Radwegeinfosystem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	14.248,70	16.500,00	20.660,46	4.160,46	6.411,76
56331000	Porto	37.107,14	54.150,00	35.324,64	-18.825,36	-1.782,50
56341000	Fermmeldegebühren	23.641,35	24.540,00	23.392,69	-1.147,31	-248,66
56342000	Datenübertragungsgebühren	19.829,83	20.380,00	15.570,62	-4.809,38	-4.259,21
56344000	Wartung	2.651,33	3.950,00	1.767,98	-2.182,02	-883,35
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.607,86	2.750,00	2.604,96	-145,04	-2,90
56350000	öffentliche Bekanntmachungen	44.411,60	30.000,00	44.330,00	14.330,00	-81,60
56351000	Annoncen	4.161,88	0,00	0,00	0,00	-4.161,88
56359000	Sonstige öff. Bekanntmachungen	10.301,96	10.000,00	8.664,16	-1.335,84	-1.637,80
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	33.970,25	22.500,00	16.465,21	-6.034,79	-17.505,04
56370000	Bankgebühren	94.509,35	20.000,00	11.244,82	-8.755,18	-83.264,53

Ergebnisrechnung 2023

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022		
				in EUR				
				1			2	3
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.011,05	350,00	0,00	-350,00	-2.011,05		
56411000	Gebäudeversicherungen	54.651,51	46.560,00	53.770,28	7.210,28	-881,23		
56412000	Kfz-Versicherungen	27.895,85	33.000,00	30.418,31	-2.581,69	2.522,46		
56413000	Haftpflichtversicherungen	32.038,24	42.000,00	34.817,61	-7.182,39	2.779,37		
56414000	Unfallversicherungen	106.333,76	117.530,00	108.484,94	-9.045,06	2.151,18		
56419000	Sonstige Versicherungen	5.725,15	6.200,00	5.725,15	-474,85	0,00		
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.903,41	9.300,00	6.826,10	-2.473,90	-77,31		
56430000	Sonstige Beiträge	324,56	450,00	348,56	-101,44	24,00		
56511000	immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0,00	644,00	644,00	643,00		
56512000	Sachanlagen	1,00	0,00	2.018.415,07	2.018.415,07	2.018.414,07		
56552000	Pauschalwertberichtigung	4.162,87	0,00	0,00	0,00	-4.162,87		
56590000	Sonstiges	0,00	0,00	82.446,47	82.446,47	82.446,47		
56810000	Grundsteuer	2.990,59	3.230,00	2.121,23	-1.108,77	-869,36		
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	1.642,00	2.000,00	1.543,00	-457,00	-99,00		
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	10.855,87	3.750,00	17.503,68	13.753,68	6.647,81		
56920000	Verfügungsmittel	1.585,90	2.500,00	559,15	-1.940,85	-1.026,75		
56930000	Repräsentationen	2.649,17	3.000,00	5.232,19	2.232,19	2.583,02		
56950000	Ehrengaben	5.484,93	8.000,00	7.541,77	-458,23	2.056,84		
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	32.969,88	30.000,00	14.306,56	-15.693,44	-18.663,32		
56991000	Aufwendungen des überörtlichen Katastrophenschutzes (Ahrtal 2021)	1.194,68	0,00	0,00	0,00	-1.194,68		
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.087.020,12	14.340.360,00	15.338.353,57	997.993,57	1.251.333,45		
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.097.202,09	532.270,00	971.143,60	438.873,60	-126.058,49		
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.707,00	18.200,00	302.582,22	284.382,22	300.875,22		
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.507,00	0,00	1.410,00	1.410,00	-97,00		
47151000	von Banken	0,00	18.200,00	300.972,22	282.772,22	300.972,22		
47990000	Sonstige	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00		
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	89.849,88	1.081.070,00	1.515.313,03	434.243,03	1.425.463,15		
57310000	an Eigenbetriebe	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	435.344,96	435.344,96	435.344,96		
57511000	an Banken	57.093,01	31.570,00	49.788,29	18.218,29	-7.304,72		
57514000	an Girozentralen / Landesbanken	32.756,87	49.500,00	30.179,78	-19.320,22	-2.577,09		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-88.142,88	-1.062.870,00	-1.212.730,81	-149.860,81	-1.124.587,93		
E20	Ordentliches Ergebnis	1.009.059,21	-530.600,00	-241.587,21	289.012,79	-1.250.646,42		
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	1.071.711,16	1.071.711,16	1.071.711,16		
49990000	Sonstige außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.073.730,92	1.073.730,92	1.073.730,92		
59990000	Sonstige außerordnetliche Aufwendungen	0,00	0,00	-2.019,76	-2.019,76	-2.019,76		
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.009.059,21	-530.600,00	830.123,95	1.360.723,95	-178.935,26		

Finanzrechnung 2023

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
in EUR							
1	2	3	4	5			
F1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	145.196,35	200.000,00	265.359,02	65.359,02	120.162,67
60320000		Sonstige Vergnügungssteuer	145.196,35	200.000,00	265.359,02	65.359,02	120.162,67
F2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.526.528,20	11.460.520,00	11.498.202,74	37.682,74	971.674,54
61112000		Schlüsselzuweisung B	265.460,00	0,00	0,00	0,00	-265.460,00
61113000		Schlüsselzuweisung B2	1.644.966,00	0,00	0,00	0,00	-1.644.966,00
61320000		vom Land	275.953,95	76.950,00	76.911,25	-38,75	-199.042,70
61441000		vom Bund	0,00	0,00	15.398,50	15.398,50	15.398,50
61442000		vom Land	65.432,32	121.500,00	57.862,88	-63.637,12	-7.569,44
61443000		von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.246.962,64	11.243.070,00	11.323.443,88	80.373,88	3.076.481,24
61490000		von Sonstigen	27.753,29	19.000,00	24.586,23	5.586,23	-3.167,06
F3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.193.055,65	919.200,00	929.261,58	10.061,58	-263.794,07
62113000		des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00
62114000		des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
62123000		des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	110,00	120,00	110,00	-10,00	0,00
62133000		des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	44.643,95	112.500,00	116.623,61	4.123,61	71.979,66
62140000		Rückzahlung gewährter Hilfen	240.794,35	190.000,00	283.905,23	93.905,23	43.110,88
62144000		des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	873.602,55	600.000,00	464.357,26	-135.642,74	-409.245,29
62193000		des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	300,00	360,00	84,00	-276,00	-216,00
62390000		Sonstige	0,00	0,00	41.900,00	41.900,00	41.900,00
62613000		für Eingliederungsleistungen	33.484,80	16.000,00	22.161,48	6.161,48	-11.323,32
F4	+	Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	417.953,36	242.400,00	292.847,32	50.447,32	-125.106,04
63110000		Passgebühren	295.432,30	145.000,00	170.853,40	25.853,40	-124.578,90
63120000		Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	11.578,45	13.900,00	16.710,50	2.810,50	5.132,05
63190000		Sonstige	110.798,29	83.500,00	105.161,18	21.661,18	-5.637,11
63400000		Beteiligung Essenskosten	144,32	0,00	122,24	122,24	-22,08
F5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	429.051,30	288.530,00	269.242,01	-19.287,99	-159.809,29
64110000		Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	6.044,23	800,00	1.174,81	374,81	-4.869,42
64120000		Mieten und Pachten	34.138,95	33.430,00	30.233,03	-3.196,97	-3.905,92
64140000		Beteiligung Essenskosten	110.984,10	137.000,00	136.278,51	-721,49	25.294,41
64160000		Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	172.084,37	0,00	861,64	861,64	-171.222,73
64170000		Beteiligung Schülerbetreuung	50.026,86	55.600,00	49.147,65	-6.452,35	-879,21
64180000		Photovoltaik	10.499,88	12.500,00	50.295,49	37.795,49	39.795,61
64190000		Privatrechtliche Leistungsentgelte / Photovoltaik	45.272,91	49.200,00	1.250,88	-47.949,12	-44.022,03
F6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.344.927,25	1.060.180,00	1.434.661,49	374.481,49	89.734,24
64231000		von Eigenbetrieben	681.759,63	307.000,00	505.089,21	198.089,21	-176.670,42
64241000		vom Bund	3.873,30	0,00	0,00	0,00	-3.873,30
64242000		vom Land	19.301,11	20.000,00	40.963,45	20.963,45	21.662,34
64243000		von Gemeinden und Gemeindeverbänden	541.787,34	620.600,00	751.470,88	130.870,88	209.683,54
64244000		von Zweckverbänden	3.207,74	3.730,00	0,00	-3.730,00	-3.207,74
64250000		vom privaten Bereich	2.250,57	2.600,00	5.719,98	3.119,98	3.469,41
64259000		vom sonstigen privaten Bereich	53.103,42	65.350,00	72.873,95	7.523,95	19.770,53
64290000		von Sonstigen	39.644,14	40.900,00	58.544,02	17.644,02	18.899,88
F7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	115.715,02	114.500,00	170.676,90	56.176,90	54.961,88
66114000		Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	455,00	0,00	15,00	15,00	-440,00
66200000		Weitere sonstige laufende Einzahlungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
66210000		Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	13.778,01	14.500,00	13.251,97	-1.248,03	-526,04
66220000		Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	91.649,58	100.000,00	121.842,27	21.842,27	30.192,69
66250000		Konzessionsabgaben	5.547,20	0,00	11.285,27	11.285,27	5.738,07
66270000		Versicherungserstattungen	250,25	0,00	1.474,45	1.474,45	1.224,20
66290000		Sonstige	1.000,00	0,00	5.028,50	5.028,50	4.028,50

Finanzrechnung 2023

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	
66400000	Sonstige Steuererstattungen	2.034,98	0,00	0,00	0,00	-2.034,98	
66410000	Abwicklung Vorsteuerguthaben	0,00	0,00	8.077,09	8.077,09	8.077,09	
66420000	Umsatzsteuer-Anteile, Ausgangsrechnung aus dem Verkauf eigener Leistungen	0,00	0,00	9.702,35	9.702,35	9.702,35	
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.172.427,13	14.285.330,00	14.860.251,06	574.921,06	687.823,93	
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.163.701,94	7.185.170,00	7.073.692,85	-111.477,15	-90.009,09	
70120000	Beigeordnete	9.071,36	5.000,00	4.845,49	-154,51	-4.225,87	
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	13.400,00	15.000,00	10.550,00	-4.450,00	-2.850,00	
70190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	55.240,71	67.860,00	58.242,26	-9.617,74	3.001,55	
70211000	Dienstbezüge	549.680,57	582.690,00	572.810,02	-9.879,98	23.129,45	
70221000	Vergütungen	4.461.334,15	4.436.980,00	4.415.595,27	-21.384,73	-45.738,88	
70222000	Leistungszulagen	76.127,65	88.720,00	72.737,68	-15.982,32	-3.389,97	
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	108.102,63	93.680,00	88.007,04	-5.672,96	-20.095,59	
70310000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	491.837,92	520.020,00	515.007,36	-5.012,64	23.169,44	
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	352.567,00	344.440,00	329.902,34	-14.537,66	-22.664,66	
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	932.309,98	909.360,00	886.062,62	-23.297,38	-46.247,36	
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	462,63	300,00	509,49	209,49	46,86	
70500000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	50,80	0,00	6.985,24	6.985,24	6.934,44	
70510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beamte	112.949,32	120.070,00	112.296,81	-7.773,19	-652,51	
70629000	Sonstige	458,00	50,00	0,00	-50,00	-458,00	
70690000	Sonstige	109,22	500,00	141,23	-358,77	32,01	
70699000	Sonstige	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.940.892,36	2.733.170,00	2.217.528,61	-515.641,39	276.636,25	
72100000	Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	1.627,63	0,00	0,00	0,00	-1.627,63	
72201000	Heizung	367.020,32	689.800,00	361.452,41	-328.347,59	-5.567,91	
72202000	Strom	76.985,46	252.120,00	222.408,63	-29.711,37	145.423,17	
72203000	Wasser / Abwasser	58.459,67	63.780,00	43.459,86	-20.320,14	-14.999,81	
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	128.642,01	203.950,00	188.078,70	-15.871,30	59.436,69	
72206000	Abfallbeseitigung	16.976,89	16.530,00	17.334,13	804,13	357,24	
72210000	Auszahlungen für Strom	58.300,74	0,00	7.187,76	7.187,76	-51.112,98	
72230000	Auszahlungen für Wasser, Abwasser, Abfall, u. Ä.	0,00	0,00	51,80	51,80	51,80	
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	279.253,19	345.010,00	224.055,41	-120.954,59	-55.197,78	
72311000	Unterhaltung beb. Grundstücke	15.441,26	50.000,00	12.762,55	-37.237,45	-2.678,71	
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	169.260,30	230.300,00	227.372,69	-2.927,31	58.112,39	
72333000	Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	491,28	491,28	491,28	
72350000	Fahrzeugunterhaltung~	47.983,86	44.000,00	61.563,71	17.563,71	13.579,85	
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	69.745,91	75.000,00	106.110,36	31.110,36	36.364,45	
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	40.725,01	53.350,00	44.622,91	-8.727,09	3.897,90	
72359000	Sonstige	1.214,02	500,00	46,50	-453,50	-1.167,52	
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	18.501,14	19.830,00	8.165,96	-11.664,04	-10.335,18	
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.272,33	22.900,00	18.715,13	-4.184,87	10.442,80	
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	76.529,39	73.450,00	67.971,66	-5.478,34	-8.557,73	
72381000	Beschaffung von Geräten	134.187,15	87.950,00	173.037,81	85.087,81	38.850,66	
72382000	Reparatur / Wartung von Geräten	55.851,93	142.750,00	67.571,99	-75.178,01	11.720,06	
72420000	Getränke und Verzehrkosten	104.805,99	137.500,00	139.305,64	1.805,64	34.499,65	
72430000	für Schülerbetreuung	0,00	0,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	
72431000	Weitere Verw.-und Betriebsausgaben - Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	222,25	500,00	285,87	-214,13	63,62	

Finanzrechnung 2023

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
72440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	0,00	260,18	260,18	260,18
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	29.434,47	52.800,00	28.866,39	-23.933,61	-568,08
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	1.449,56	1.500,00	3.377,01	1.877,01	1.927,45
72480000	Sonstige bezogene Leistungen	15.363,32	11.000,00	9.219,33	-1.780,67	-6.143,99
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	87.616,93	77.650,00	81.646,26	3.996,26	-5.970,67
72543000	Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	59.330,13	32.000,00	61.329,11	29.329,11	1.998,98
72550000	an den privaten Bereich	11.005,07	26.000,00	15.491,22	-10.508,78	4.486,15
72590000	an Sonstige	3.172,21	20.000,00	20.989,35	989,35	17.817,14
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	3.514,22	3.000,00	2.317,00	-683,00	-1.197,22
F11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.033.401,01	379.530,00	334.519,92	-45.010,08	-698.881,09
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	16.572,00	24.500,00	15.235,01	-9.264,99	-1.336,99
74159000	an den sonstigen privaten Bereich	6.623,00	9.650,00	0,00	-9.650,00	-6.623,00
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	302.871,01	345.380,00	319.284,91	-26.095,09	16.413,90
74421000	Landkreise	707.335,00	0,00	0,00	0,00	-707.335,00
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.274.994,49	1.135.000,00	1.117.954,60	-17.045,40	-157.039,89
75120000	einmalige Leistungen des kommunalen Trägers	3.638,47	10.000,00	13.773,72	3.773,72	10.135,25
75210000	an Landkreise	84.939,65	150.000,00	160.739,86	10.739,86	75.800,21
75330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	115.998,42	150.000,00	163.317,35	13.317,35	47.318,93
75340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	5.650,97	10.000,00	5.842,62	-4.157,38	191,65
75412000	an Landkreise	11.295,73	25.000,00	16.898,47	-8.101,53	5.602,74
75710000	Leistungen nach dem AsylbLG	1.053.471,25	790.000,00	757.382,58	-32.617,42	-296.088,67
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.502.274,93	1.606.690,00	1.346.554,32	-260.135,68	-155.720,61
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	92.746,78	132.000,00	120.718,56	-11.281,44	27.971,78
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	7.472,01	14.100,00	9.391,84	-4.708,16	1.919,83
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	13.507,83	16.500,00	11.169,09	-5.330,91	-2.338,74
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	87.683,19	81.500,00	120.193,59	38.693,59	32.510,40
76160000	Auszahlungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	25.200,70	18.000,00	0,00	-18.000,00	-25.200,70
76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen	22.879,34	22.100,00	26.543,18	4.443,18	3.663,84
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	30.924,24	26.300,00	28.765,28	2.465,28	-2.158,96
76220000	Leasing	15.109,15	24.600,00	16.618,22	-7.981,78	1.509,07
76240000	Datenverarbeitung	49.743,55	56.500,00	53.651,75	-2.848,25	3.908,20
76243000	Unterhaltung Software, Updates	153.995,56	212.700,00	193.338,79	-19.361,21	39.343,23
76244000	Unterhaltung Hardware	1.084,08	3.000,00	442,46	-2.557,54	-641,62
76249000	Sonstige	4.875,00	0,00	0,00	0,00	-4.875,00
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	17.893,48	7.500,00	33.897,38	26.397,38	16.003,90
76251000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.692,26	0,00	426,78	426,78	-1.265,48
76252000	Gebühren für Dritte	14.869,56	13.000,00	19.917,46	6.917,46	5.047,90
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	23.826,77	100.000,00	8.643,79	-91.356,21	-15.182,98
76256000	Planungskosten Radwegkonzept	65.222,23	0,00	0,00	0,00	-65.222,23
76257000	Umsetzung der Biotopverbundplanung im VG-Bereich	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
76258000	Umsetzung der Biotopverbundplanung - Pflege Streuobstwiesen u.a.-	1.807,22	3.000,00	1.390,00	-1.610,00	-417,22
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auzahlungen	12.298,02	80.000,00	0,00	-80.000,00	-12.298,02
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	14.474,79	64.500,00	6.336,74	-58.163,26	-8.138,05

Finanzrechnung 2023

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
in EUR						
1	2	3	4	5		
76310000	Büromaterial	61.734,76	68.600,00	60.785,59	-7.814,41	-949,17
76311000	Werbung/Flyer/Anzeigekosten	0,00	350,00	0,00	-350,00	0,00
76313000	Pässe, Ausweise	129.109,01	120.000,00	122.018,39	2.018,39	-7.090,62
76314000	Geschäftsausgaben	2.060,28	6.500,00	1.898,84	-4.601,16	-161,44
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften~	20.879,57	20.000,00	19.221,80	-778,20	-1.657,77
76321000	Bücher	1.348,68	1.500,00	1.336,41	-163,59	-12,27
76322000	Zeitschriften	603,68	1.500,00	643,24	-856,76	39,56
76326000	Wanderkarten/Infosystem/Wandermanageme nt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	14.396,70	16.500,00	20.491,53	3.991,53	6.094,83
76331000	Porto	36.026,64	54.150,00	36.311,81	-17.838,19	285,17
76341000	Fernmeldegebühren	22.958,50	24.540,00	23.392,77	-1.147,23	434,27
76342000	Datenübertragungsgebühren	19.900,39	20.380,00	15.562,91	-4.817,09	-4.337,48
76344000	Wartung	2.651,33	3.950,00	1.767,98	-2.182,02	-883,35
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.304,37	2.750,00	2.604,96	-145,04	300,59
76350000	öffentliche Bekanntmachungen	54.366,68	30.000,00	44.330,00	14.330,00	-10.036,68
76351000	Annoncen	4.190,08	0,00	0,00	0,00	-4.190,08
76359000	Sonstige	10.301,96	10.000,00	8.664,16	-1.335,84	-1.637,80
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	33.970,25	22.500,00	16.375,23	-6.124,77	-17.595,02
76370000	Bankgebühren	97.117,43	20.000,00	11.762,30	-8.237,70	-85.355,13
76390000	Sonstige	2.238,11	350,00	0,00	-350,00	-2.238,11
76411000	Gebäudeversicherungen	54.926,60	46.560,00	53.495,19	6.935,19	-1.431,41
76412000	Kfz-Versicherungen	27.895,85	33.000,00	29.687,98	-3.312,02	1.792,13
76413000	Haftpflichtversicherungen	32.038,24	42.000,00	34.817,61	-7.182,39	2.779,37
76414000	Unfallversicherungen	106.333,76	117.530,00	108.484,94	-9.045,06	2.151,18
76419000	Sonstige Versicherungen	5.725,15	6.200,00	5.725,15	-474,85	0,00
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.903,41	9.300,00	6.826,10	-2.473,90	-77,31
76430000	sonstige Beiträge	324,56	450,00	348,56	-101,44	24,00
76510000	Abwicklung Umsatzsteuer-Zahllast	0,00	0,00	9.405,92	9.405,92	9.405,92
76520000	Vorsteueranteile aus Eingangsrechnungen	0,00	0,00	1.117,33	1.117,33	1.117,33
76810000	Grundsteuer	2.990,59	3.230,00	2.121,23	-1.108,77	-869,36
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	2.198,00	2.000,00	987,00	-1.013,00	-1.211,00
76890000	sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	3.276,45	3.750,00	25.447,38	21.697,38	22.170,93
76920000	Verfügunsmittel	1.585,90	2.500,00	116,43	-2.383,57	-1.469,47
76930000	Repräsentationen	2.075,93	3.000,00	5.245,10	2.245,10	3.169,17
76931000	Ehrengaben	5.449,93	8.000,00	7.526,77	-473,23	2.076,84
76990000	Sonstige lfd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	30.246,43	30.000,00	16.588,80	-13.411,20	-13.657,63
76991000	Auszahlungen des überörtlichen Katatstrophenschutzes (Ahtal 2021)	46.839,95	0,00	0,00	0,00	-46.839,95
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.915.264,73	13.039.560,00	12.090.250,30	-949.309,70	-825.014,43
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8 - F15)	1.257.162,40	1.245.770,00	2.770.000,76	1.524.230,76	1.512.838,36
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.455,00	18.200,00	274.387,78	256.187,78	270.932,78
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.255,00	0,00	1.410,00	1.410,00	-1.845,00
67151000	von Banken	0,00	18.200,00	272.777,78	254.577,78	272.777,78
67990000	Sonstige	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	89.054,11	1.081.070,00	1.075.195,33	-5.874,67	986.141,22
77310000	an Eigenbetriebe	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
77511000	an Banken	56.643,01	31.570,00	50.238,29	18.668,29	-6.404,72
77514000	an Girozentralen / Landesbanken	32.411,10	49.500,00	24.957,04	-24.542,96	-7.454,06
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-85.599,11	-1.062.870,00	-800.807,55	262.062,45	-715.208,44
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F16 + F19)	1.171.563,29	182.900,00	1.969.193,21	1.786.293,21	797.629,92
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2023

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022					
							in EUR				
							1	2	3	4	5
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.171.563,29	182.900,00	1.969.193,21	1.786.293,21	797.629,92					
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	372.703,16	332.100,00	406.380,12	74.280,12	33.676,96					
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	321.499,20	332.100,00	158.922,00	-173.178,00	-162.577,20					
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.150,00	0,00	13.464,72	13.464,72	314,72					
68148000	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	4.488,24	4.488,24	4.488,24					
68159000	vom sonstigen privaten Bereich	38.087,56	0,00	0,00	0,00	-38.087,56					
68166100	von dem Bund	-33,60	0,00	191.848,35	191.848,35	191.881,95					
68176200	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von dem Land	0,00	0,00	37.656,81	37.656,81	37.656,81					
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	16.500,00	16.500,00	217.600,00	201.100,00	201.100,00					
68560000	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	15.100,00	15.100,00	15.100,00					
68743000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.500,00	16.500,00	202.500,00	186.000,00	186.000,00					
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	389.203,16	348.600,00	623.980,12	275.380,12	234.776,96					
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	99.680,74	177.000,00	97.500,64	-79.499,36	-2.180,10					
78143000	Investitionszuwendungen an den öffentlichen Bereich an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	52.529,61	0,00	0,00	0,00	-52.529,61					
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	35.660,49	177.000,00	40.563,29	-136.436,71	4.902,80					
78420000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	11.490,64	0,00	56.937,35	56.937,35	45.446,71					
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.362.554,48	1.581.900,00	2.171.801,78	589.901,78	-190.752,70					
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.328,47	0,00	0,00	0,00	-10.328,47					
78522000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	23.253,47	0,00	0,00	0,00	-23.253,47					
78523000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte~Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	5.616,41	5.616,41	5.616,41					
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.297,53	0,00	0,00	0,00	-27.297,53					
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	62,59	0,00	0,00	0,00	-62,59					
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	813.905,22	115.000,00	310.790,02	195.790,02	-503.115,20					
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	92.845,97	574.400,00	251.057,63	-323.342,37	158.211,66					
78572000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	0,00					
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.394.861,23	865.000,00	1.604.337,72	739.337,72	209.476,49					
78594000	Auszahlungen für AiB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	540.000,00	490.000,00	-50.000,00	490.000,00					
78631000	an Eigenbetriebe	0,00	540.000,00	490.000,00	-50.000,00	490.000,00					
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.462.235,22	2.298.900,00	2.759.302,42	460.402,42	297.067,20					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F27 - F32)	-2.073.032,06	-1.950.300,00	-2.135.322,30	-185.022,30	-62.290,24					
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (F23 + F33)	-901.468,77	-1.767.400,00	-166.129,09	1.601.270,91	735.339,68					
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	14.290,00	0,00	0,00	0,00	-14.290,00					
69243300	Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Finanzrechnung 2023

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
in EUR							
1	2	3	4	5			
69252100	Euro-Währung (fester Zins)	14.290,00	0,00	0,00	0,00	-14.290,00	
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	263.419,92	257.250,00	260.977,87	3.727,87	-2.442,05	
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Kredite in Euro- Währung (fester Zins)	263.419,92	257.250,00	260.977,87	3.727,87	-2.442,05	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-249.129,92	-257.250,00	-260.977,87	-3.727,87	-11.847,95	
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	4.660.171,79	2.024.650,00	-8.189.711,14	-10.214.361,14	-12.849.882,93	
69630000	für Sondervermögen	-167.604,03	0,00	-9.846.245,32	-9.846.245,32	-9.678.641,29	
69644000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	40.691.493,53	2.024.650,00	25.233.762,65	23.209.112,65	-15.457.730,88	
69645000	für Zweckverbände	1.572.829,39	0,00	3.368.288,16	3.368.288,16	1.795.458,77	
79630000	für Sondervermögen	-2.637.719,48	0,00	9.241.718,12	9.241.718,12	11.879.437,60	
79644000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	-32.649.397,06	0,00	-34.235.844,78	-34.235.844,78	-1.586.447,72	
79645000	für Zweckverbände	-2.149.430,56	0,00	-1.951.389,97	-1.951.389,97	198.040,59	
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F37 bis F39)	4.411.041,87	1.767.400,00	-8.450.689,01	-10.218.089,01	-12.861.730,88	
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	649.662,56	0,00	-843.429,52	-843.429,52	-1.493.092,08	
69910000	durchlaufende Gelder	5.662,23	0,00	-334,90	-334,90	-5.997,13	
69920000	treuhänderische Gelder	661.943,81	0,00	-857.909,71	-857.909,71	-1.519.853,52	
69950000	Vorsteuer / Umsatzsteuer	23.157,11	0,00	0,00	0,00	-23.157,11	
69990000	Sonstige	-11.976,95	0,00	14.630,32	14.630,32	26.607,27	
79910000	durchlaufende Gelder	-4.663,60	0,00	711,75	711,75	5.375,35	
79950000	Vorsteuer / Umsatzsteuer	-24.460,04	0,00	-526,98	-526,98	23.933,06	
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F40 + F41)	5.060.704,43	1.767.400,00	-9.294.118,53	-11.061.518,53	-14.354.822,96	
69243300	Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
69252100	Euro-Währung (fester Zins)	14.290,00	0,00	0,00	0,00	-14.290,00	
69630000	für Sondervermögen	-167.604,03	0,00	-9.846.245,32	-9.846.245,32	-9.678.641,29	
69644000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	40.691.493,53	2.024.650,00	25.233.762,65	23.209.112,65	-15.457.730,88	
69645000	für Zweckverbände	1.572.829,39	0,00	3.368.288,16	3.368.288,16	1.795.458,77	
69910000	durchlaufende Gelder	5.662,23	0,00	-334,90	-334,90	-5.997,13	
69920000	treuhänderische Gelder	661.943,81	0,00	-857.909,71	-857.909,71	-1.519.853,52	
69950000	Vorsteuer / Umsatzsteuer	23.157,11	0,00	0,00	0,00	-23.157,11	
69990000	Sonstige	-11.976,95	0,00	14.630,32	14.630,32	26.607,27	
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Kredite in Euro- Währung (fester Zins)	-263.419,92	-257.250,00	-260.977,87	-3.727,87	2.442,05	
79630000	für Sondervermögen	-2.637.719,48	0,00	9.241.718,12	9.241.718,12	11.879.437,60	
79644000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	-32.649.397,06	0,00	-34.235.844,78	-34.235.844,78	-1.586.447,72	
79645000	für Zweckverbände	-2.149.430,56	0,00	-1.951.389,97	-1.951.389,97	198.040,59	
79910000	durchlaufende Gelder	-4.663,60	0,00	711,75	711,75	5.375,35	
79950000	Vorsteuer / Umsatzsteuer	-24.460,04	0,00	-526,98	-526,98	23.933,06	
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (F41 - F38) nachrichtlich:	-4.010.509,23	-2.024.650,00	7.346.281,62	9.370.931,62	11.356.790,85	
F44	Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	908.143,37	-74.350,00	1.708.215,34	1.782.565,34	800.071,97	
F45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Endstand Liquide Mittel	39.972.974,58	0,00	30.512.726,96	30.512.726,96	-9.460.247,62	

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 01

Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	
					in EUR			
					1	2	3	4
E1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	127.161,53	97.780,00	104.825,97	7.045,97	-22.335,56	
41442000		vom Land	13.500,48	10.400,00	5.198,79	-5.201,21	-8.301,69	
41443000		von Gemeinden und Gemeindeverbänden	47.643,34	40.000,00	52.149,94	12.149,94	4.506,60	
41490000		von Sonstigen	14.000,00	0,00	0,00	0,00	-14.000,00	
41510000		Sonderposten aus Zuwendungen	52.017,71	47.380,00	47.477,24	97,24	-4.540,47	
E3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E4	+	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	3.311,53	3.100,00	2.343,89	-756,11	-967,64	
43120000		Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	60,00	400,00	0,00	-400,00	-60,00	
43190000		Sonstige	3.251,53	2.700,00	2.343,89	-356,11	-907,64	
E5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.735,51	24.100,00	21.935,01	-2.164,99	199,50	
44110000		Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	753,47	550,00	652,97	102,97	-100,50	
44120000		Mieten und Pachten	20.982,04	21.750,00	21.282,04	-467,96	300,00	
44180000		Entgelte Photovoltaik	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00	
E6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	915.472,26	364.880,00	405.800,12	40.920,12	-509.672,14	
44231000		von Eigenbetrieben	842.797,89	282.000,00	308.369,70	26.369,70	-534.428,19	
44241000		vom Bund	3.873,30	0,00	0,00	0,00	-3.873,30	
44243000		von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.605,39	25.400,00	21.696,26	-3.703,74	5.090,87	
44244000		von Zweckverbänden	3.207,74	3.730,00	3.764,21	34,21	556,47	
44250000		vom privaten Bereich	9.393,80	13.250,00	15.428,93	2.178,93	6.035,13	
44290000		von Sonstigen	39.594,14	40.500,00	56.541,02	16.041,02	16.946,88	
E7	+	Sonstige laufende Erträge	4.462,21	107.000,00	233.853,11	126.853,11	229.390,90	
45150000		Bestandsveränderungen an Waren	-956,54	0,00	-44,50	-44,50	912,04	
46114000		Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögens-gegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	5,00	0,00	15,00	15,00	10,00	
46200000		Weitere sonstige Erträge z.B. Spenden	1.000,00	0,00	250,00	250,00	-750,00	
46614000		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.413,75	107.000,00	233.632,61	126.632,61	229.218,86	
E8		Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.072.143,04	596.860,00	768.758,10	171.898,10	-303.384,94	
E9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.859.528,20	4.380.720,00	4.175.889,59	-204.830,41	316.361,39	
50120000		Beigeordnete	9.071,36	5.000,00	4.845,49	-154,51	-4.225,87	
50140000		Rats- und Ausschussmitglieder	14.400,00	15.000,00	9.550,00	-5.450,00	-4.850,00	
50211000		Bezüge der Beamten	330.097,90	347.960,00	327.556,67	-20.403,33	-2.541,23	
50221000		Vergütungen	2.311.208,98	2.582.040,00	2.510.707,72	-71.332,28	199.498,74	
50222000		Leistungszulagen	38.636,59	50.880,00	39.720,65	-11.159,35	1.084,06	
50299000		Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	5.691,60	0,00	3.000,00	3.000,00	-2.691,60	
50310000		Beiträge Versorgungskasse Beamte	296.708,75	309.480,00	321.936,67	12.456,67	25.227,92	
50320000		Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	181.459,63	201.660,00	186.100,47	-15.559,53	4.640,84	
50420000		Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	485.454,64	515.100,00	504.025,41	-11.074,59	18.570,77	
50490000		Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	221,55	100,00	269,49	169,49	47,94	
50500000		Beihilfenversicherung (Beamte + Angestellte Aufteilung Ende des Jahres nach Produkten)	0,00	0,00	6.973,26	6.973,26	6.973,26	
50510000		Beihilfen, Unterstützungen Beamte	70.731,97	73.500,00	67.964,12	-5.535,88	-2.767,85	
50690000		Sonstige Personalnebenkosten	218,76	500,00	31,69	-468,31	-187,07	
50711000		Pensionsrückstellungen	50.338,00	148.000,00	131.855,00	-16.145,00	81.517,00	
50712000		Beihilferückstellungen	12.584,50	96.500,00	32.963,75	-63.536,25	20.379,25	
50820000		Arbeitnehmer	0,00	0,00	16.116,00	16.116,00	16.116,00	
50821000		Zuführung zur Urlaubsrückstellung	50.397,17	20.000,00	0,00	-20.000,00	-50.397,17	
50822000		Zuführung zur Überstundenrückstellung	2.306,80	15.000,00	12.273,20	-2.726,80	9.966,40	
E10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.396,79	430.470,00	324.550,49	-105.919,51	26.153,70	
52201000		Heizung	30.349,51	126.450,00	39.835,38	-86.614,62	9.485,87	
52202000		Strom	12.474,04	71.100,00	30.384,34	-40.715,66	17.910,30	

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 01

Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
52203000	Wasser / Abwasser	5.831,13	8.500,00	6.274,39	-2.225,61	443,26
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	8.095,56	5.000,00	23.388,00	18.388,00	15.292,44
52206000	Abfallbeseitigung	2.069,33	2.720,00	3.239,76	519,76	1.170,43
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	132.781,95	84.100,00	98.587,11	14.487,11	-34.194,84
52350000	Fahrzeugunterhaltung	1.601,06	1.300,00	2.418,41	1.118,41	817,35
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	6.659,25	9.000,00	7.072,81	-1.927,19	413,56
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	11.665,77	13.000,00	10.627,37	-2.372,63	-1.038,40
52359000	Sonstige	1.214,02	500,00	46,50	-453,50	-1.167,52
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	499,80	1.000,00	33,32	-966,68	-466,48
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.300,00	330,11	-969,89	330,11
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	25.377,30	43.500,00	41.098,09	-2.401,91	15.720,79
52381000	Beschaffung von Geräten	6.751,04	5.800,00	92,60	-5.707,40	-6.658,44
52382000	Reparatur / Wartung von Geräten	815,32	4.700,00	6.569,87	1.869,87	5.754,55
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	314,65	1.500,00	1.053,62	-446,38	738,97
52430000	Aufwand für Schülerbetreuung und Jugendpflege	50.617,23	50.000,00	53.498,81	3.498,81	2.881,58
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.279,83	1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.279,83
E11	- Abschreibungen	173.801,90	149.860,00	158.364,62	8.504,62	-15.437,28
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	25.935,43	13.340,00	19.732,69	6.392,69	-6.202,74
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	102,00	0,00	416,61	416,61	314,61
53410000	mit Wohnbauten	4.393,31	4.400,00	4.399,75	-0,25	6,44
53470000	mit Verwaltungsgebäuden	71.608,11	71.680,00	71.699,04	19,04	90,93
53530000	Stromversorgungsanlagen	565,53	0,00	1.365,04	1.365,04	799,51
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.069,46	4.090,00	4.092,86	2,86	23,40
53810000	Fahrzeuge	6.614,23	4.560,00	4.047,44	-512,56	-2.566,79
53820000	Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	204,63	204,63	204,63
53830000	Betriebsvorrichtungen	900,26	910,00	910,78	0,78	10,52
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.782,71	46.020,00	46.158,33	138,33	-8.624,38
53852000	Betriebsausstattung	4.830,86	4.860,00	5.337,45	477,45	506,59
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.820,00	40.000,00	30.965,17	-9.034,83	8.145,17
54190000	an Sonstige	22.820,00	40.000,00	30.965,17	-9.034,83	8.145,17
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	682.774,55	735.840,00	680.391,21	-55.448,79	-2.383,34
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	61.181,73	52.500,00	69.187,53	16.687,53	8.005,80
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	7.763,70	14.000,00	9.622,70	-4.377,30	1.859,00
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	11.979,27	15.000,00	8.041,60	-6.958,40	-3.937,67
56146000	Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte	14.213,28	21.000,00	14.033,84	-6.966,16	-179,44
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	744,34	1.000,00	361,20	-638,80	-383,14
56160000	Aufwendungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	24.118,01	18.000,00	0,00	-18.000,00	-24.118,01
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	22.897,45	18.700,00	22.934,71	4.234,71	37,26
56220000	Leasing	14.908,04	24.600,00	16.819,33	-7.780,67	1.911,29
56240000	Datenverarbeitung	34.839,94	37.500,00	39.070,46	1.570,46	4.230,52
56243000	Unterhaltung Software, Updates	139.144,28	175.000,00	169.230,57	-5.769,43	30.086,29
56244000	Unterhaltung Hardware	1.084,08	3.000,00	442,46	-2.557,54	-641,62
56249000	Sonstige	4.875,00	0,00	0,00	0,00	-4.875,00

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 01
Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
				1	2	3
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	12.668,26	7.500,00	24.939,13	17.439,13	12.270,87
56259000	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	70,47	0,00	0,00	0,00	-70,47
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.320,50	3.500,00	893,30	-2.606,70	-1.427,20
56310000	Büromaterial	42.310,66	40.150,00	36.171,75	-3.978,25	-6.138,91
56314000	Geschäftsausgaben	2.060,28	6.500,00	1.971,70	-4.528,30	-88,58
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	20.930,91	20.000,00	19.430,67	-569,33	-1.500,24
56321000	Bücher	1.358,34	1.500,00	1.336,41	-163,59	-21,93
56322000	Zeitschriften	603,68	1.500,00	643,24	-856,76	39,56
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	3.594,36	1.350,00	4.953,22	3.603,22	1.358,86
56331000	Porto	35.883,89	52.500,00	34.258,21	-18.241,79	-1.625,68
56341000	Fernmeldegebühren	5.811,80	7.500,00	5.834,50	-1.665,50	22,70
56342000	Datenübertragungsgebühren	16.873,51	18.500,00	12.805,20	-5.694,80	-4.068,31
56344000	Wartung	2.651,33	3.950,00	1.767,98	-2.182,02	-883,35
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.689,12	2.330,00	1.689,12	-640,88	0,00
56350000	öffentliche Bekanntmachungen	44.411,60	30.000,00	44.330,00	14.330,00	-81,60
56359000	Sonstige öff. Bekanntmachungen	10.301,96	10.000,00	8.664,16	-1.335,84	-1.637,80
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	33.970,25	22.500,00	16.465,21	-6.034,79	-17.505,04
56411000	Gebäudeversicherungen	8.279,90	10.490,00	9.400,35	-1.089,65	1.120,45
56412000	Kfz-Versicherungen	5.910,45	8.000,00	6.897,52	-1.102,48	987,07
56413000	Haftpflichtversicherungen	25.205,26	32.000,00	26.618,03	-5.381,97	1.412,77
56414000	Unfallversicherungen	43.553,42	47.380,00	45.193,34	-2.186,66	1.639,92
56419000	Sonstige Versicherungen	1.164,50	1.200,00	1.164,50	-35,50	0,00
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.377,41	4.600,00	4.916,60	316,60	539,19
56511000	immateriellen Vermögensgegenstände	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00
56512000	Sachanlagen	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00
56810000	Grundsteuer	1.973,78	2.090,00	1.179,44	-910,56	-794,34
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	1.642,00	2.000,00	1.543,00	-457,00	-99,00
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	0,00	0,00	10,99	10,99	10,99
56920000	Verfügungsmittel	1.585,90	2.500,00	559,15	-1.940,85	-1.026,75
56930000	Repräsentationen	2.649,17	3.000,00	5.232,19	2.232,19	2.583,02
56950000	Ehrengaben	5.484,93	8.000,00	7.541,77	-458,23	2.056,84
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	5.686,79	5.000,00	4.235,13	-764,87	-1.451,66
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.037.321,44	5.736.890,00	5.370.161,08	-366.728,92	332.839,64
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.965.178,40	-5.140.030,00	-4.601.402,98	538.627,02	-636.224,58
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.965.178,40	-5.140.030,00	-4.601.402,98	538.627,02	-636.224,58
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.965.178,40	-5.140.030,00	-4.601.402,98	538.627,02	-636.224,58

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 02
Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	426.404,81	237.800,00	299.405,45	61.605,45	-126.999,36
43110000	Passgebühren	303.437,00	145.000,00	172.171,80	27.171,80	-131.265,20
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	10.925,45	12.500,00	17.800,00	5.300,00	6.874,55
43190000	Sonstige	112.042,36	80.300,00	109.433,65	29.133,65	-2.608,71
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.643,17	18.600,00	22.821,95	4.221,95	5.178,78
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.720,00	8.400,00	7.660,00	-740,00	-2.060,00
44250000	vom privaten Bereich	7.823,17	10.000,00	15.261,95	5.261,95	7.438,78
44290000	von Sonstigen	100,00	200,00	-100,00	-300,00	-200,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.582,00	14.500,00	13.818,90	-681,10	1.236,90
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	12.582,00	14.500,00	13.818,90	-681,10	1.236,90
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	456.629,98	270.900,00	336.046,30	65.146,30	-120.583,68
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	976.267,40	1.062.540,00	1.088.357,42	25.817,42	112.090,02
50211000	Bezüge der Beamten	142.225,05	155.880,00	141.117,25	-14.762,75	-1.107,80
50221000	Vergütungen	522.004,54	564.860,00	614.422,56	49.562,56	92.418,02
50222000	Leistungszulagen	8.897,42	11.520,00	9.813,93	-1.706,07	916,51
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	127.839,10	138.950,00	127.780,48	-11.169,52	-58,62
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	41.148,99	42.140,00	44.532,33	2.392,33	3.383,34
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	106.493,55	118.450,00	120.609,87	2.159,87	14.116,32
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	27.658,75	30.740,00	30.081,00	-659,00	2.422,25
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.599,80	25.500,00	25.112,78	-387,22	21.512,98
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	5.500,00	3.923,43	-1.576,57	3.923,43
52590000	an Sonstige	3.172,21	20.000,00	21.189,35	1.189,35	18.017,14
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	427,59	0,00	0,00	0,00	-427,59
E11	- Abschreibungen	0,00	1.560,00	0,00	-1.560,00	0,00
53820000	Maschinen und technische Anlagen	0,00	1.560,00	0,00	-1.560,00	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	160.379,58	150.700,00	155.737,87	5.037,87	-4.641,71
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.660,88	7.600,00	6.455,33	-1.144,67	1.794,45
56240000	Datenverarbeitung	1.882,72	4.000,00	3.600,36	-399,64	1.717,64
56251000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.692,26	0,00	426,78	426,78	-1.265,48
56252000	Gebühren an Dritte	21.249,60	13.000,00	18.787,56	5.787,56	-2.462,04
56310000	Büromaterial	271,48	2.900,00	2.100,77	-799,23	1.829,29
56313000	Pässe, Ausweise	128.612,28	120.000,00	122.233,50	2.233,50	-6.378,78
56342000	Datenübertragungsgebühren	2.010,36	1.500,00	2.133,57	633,57	123,21
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.140.246,78	1.240.300,00	1.269.208,07	28.908,07	128.961,29
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-683.616,80	-969.400,00	-933.161,77	36.238,23	-249.544,97
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 02
Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-683.616,80	-969.400,00	-933.161,77	36.238,23	-249.544,97
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-683.616,80	-969.400,00	-933.161,77	36.238,23	-249.544,97

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 03
Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	222.083,58	223.670,00	232.340,88	8.670,88	10.257,30
41442000	vom Land	11.042,75	10.600,00	11.058,78	458,78	16,03
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	211.040,83	213.070,00	221.282,10	8.212,10	10.241,27
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.041,91	6.260,00	6.611,93	351,93	570,02
44120000	Mieten und Pachten	2.970,40	2.960,00	2.970,40	10,40	0,00
44180000	Entgelte Photovoltaik	3.071,51	3.300,00	3.641,53	341,53	570,02
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.946,92	20.000,00	31.973,78	11.973,78	22.026,86
44250000	vom privaten Bereich	0,00	0,00	1.885,42	1.885,42	1.885,42
44259000	vom sonstigen privaten Bereich	9.946,92	20.000,00	30.088,36	10.088,36	20.141,44
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	20.954,50	20.954,50	20.954,50
45210000	aktivierte Personalkosten	0,00	0,00	7.983,05	7.983,05	7.983,05
46113000	Erträge aus der Veräußerung Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	0,00	0,00	11.497,00	11.497,00	11.497,00
46270000	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	1.474,45	1.474,45	1.474,45
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	238.072,41	249.930,00	291.881,09	41.951,09	53.808,68
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	143.319,55	162.160,00	142.772,40	-19.387,60	-547,15
50190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	55.240,71	67.860,00	58.242,26	-9.617,74	3.001,55
50211000	Bezüge der Beamten	8.479,67	10.000,00	8.211,56	-1.788,44	-268,11
50221000	Vergütungen	53.702,98	56.450,00	51.608,52	-4.841,48	-2.094,46
50222000	Leistungszulagen	1.075,33	1.150,00	1.170,43	20,43	95,10
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	7.621,96	8.600,00	7.435,50	-1.164,50	-186,46
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	4.186,15	4.000,00	3.888,50	-111,50	-297,65
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	11.122,61	12.000,00	10.352,59	-1.647,41	-770,02
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	241,08	200,00	240,00	40,00	-1,08
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	1.649,06	1.900,00	1.623,04	-276,96	-26,02
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.576,95	881.850,00	725.587,79	-156.262,21	221.010,84
52201000	Heizung	50.197,75	180.100,00	80.821,40	-99.278,60	30.623,65
52202000	Strom	19.031,35	69.720,00	74.050,99	4.330,99	55.019,64
52203000	Wasser / Abwasser	5.976,44	12.280,00	9.235,99	-3.044,01	3.259,55
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	20.943,53	62.600,00	23.548,18	-39.051,82	2.604,65
52206000	Abfallbeseitigung	4.855,15	4.400,00	4.504,48	104,48	-350,67
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	112.762,22	210.300,00	169.488,56	-40.811,44	56.726,34
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	71.868,25	66.000,00	90.296,48	24.296,48	18.428,23
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	28.821,34	39.750,00	34.133,11	-5.616,89	5.311,77
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	363,71	0,00	2.558,98	2.558,98	2.195,27
52381000	Beschaffung von Geräten	122.318,17	75.650,00	160.259,52	84.609,52	37.941,35
52382000	Reparatur / Wartung von Geräten	54.320,15	135.050,00	60.666,03	-74.383,97	6.345,88
52550000	an den privaten Bereich	13.118,89	26.000,00	16.024,07	-9.975,93	2.905,18
E11	- Abschreibungen	455.292,79	446.170,00	511.803,49	65.633,49	56.510,70
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.529,07	3.550,00	3.555,94	5,94	26,87
53490000	mit sonstigen Gebäuden	79.474,29	79.580,00	82.760,34	3.180,34	3.286,05
53530000	Stromversorgungsanlagen	1.620,40	1.620,00	1.757,77	137,77	137,37
53690000	sonstige Gebäuden	52.430,12	52.190,00	52.200,68	10,68	-229,44
53810000	Fahrzeuge	163.579,18	187.380,00	180.181,78	-7.198,22	16.602,60
53820000	Maschinen und technische Anlagen	119.699,81	87.990,00	152.827,68	64.837,68	33.127,87
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.207,06	27.850,00	32.119,76	4.269,76	2.912,70

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 03

Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
53852000	Betriebsausstattung	5.752,86	6.010,00	6.399,54	389,54	646,68
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.475,00	30.000,00	2.880,91	-27.119,09	405,91
54190000	an Sonstige	2.475,00	30.000,00	2.880,91	-27.119,09	405,91
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	244.496,66	302.890,00	294.240,66	-8.649,34	49.744,00
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	39.038,30	77.000,00	48.370,43	-28.629,57	9.332,13
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	85.082,69	77.500,00	112.868,86	35.368,86	27.786,17
56160000	Aufwendungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	474,64	0,00	0,00	0,00	-474,64
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	8.704,03	1.100,00	12.926,50	11.826,50	4.222,47
56243000	Unterhaltung Software, Updates	23.141,14	37.700,00	21.740,20	-15.959,80	-1.400,94
56310000	Büromaterial	1.913,87	5.800,00	3.561,78	-2.238,22	1.647,91
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	10.422,30	15.000,00	15.543,21	543,21	5.120,91
56341000	Fernmeldegebühren	7.895,43	8.100,00	9.244,37	1.144,37	1.348,94
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	321,51	350,00	0,00	-350,00	-321,51
56411000	Gebäudeversicherungen	8.221,29	10.290,00	9.504,20	-785,80	1.282,91
56412000	Kfz-Versicherungen	21.985,40	25.000,00	23.520,79	-1.479,21	1.535,39
56413000	Haftpflichtversicherungen	6.832,98	10.000,00	8.199,58	-1.800,42	1.366,60
56414000	Unfallversicherungen	27.590,40	31.050,00	27.100,24	-3.949,76	-490,16
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.678,00	4.000,00	1.616,50	-2.383,50	-61,50
56512000	Sachanlagen	0,00	0,00	44,00	44,00	44,00
56991000	Aufwendungen des überörtlichen Katastrophenschutzes (Ahrtal 2021)	1.194,68	0,00	0,00	0,00	-1.194,68
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.350.160,95	1.823.070,00	1.677.285,25	-145.784,75	327.124,30
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.112.088,54	-1.573.140,00	-1.385.404,16	187.735,84	-273.315,62
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.112.088,54	-1.573.140,00	-1.385.404,16	187.735,84	-273.315,62
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.112.088,54	-1.573.140,00	-1.385.404,16	187.735,84	-273.315,62

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 04

Schule und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.434.592,24	2.104.420,00	2.132.831,45	28.411,45	698.239,21
41441000	vom Bund	0,00	0,00	15.398,50	15.398,50	15.398,50
41442000	vom Land	37.776,32	28.500,00	36.340,83	7.840,83	-1.435,49
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	39.973,83	39.970,00	39.973,83	3,83	0,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	164.792,09	163.880,00	169.048,29	5.168,29	4.256,20
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.192.050,00	1.872.070,00	1.872.070,00	0,00	680.020,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	214.992,56	247.470,00	226.697,64	-20.772,36	11.705,08
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	296,50	250,00	378,53	128,53	82,03
44120000	Mieten und Pachten	8.712,00	8.720,00	5.988,00	-2.732,00	-2.724,00
44140000	Beteiligung Essenskosten	112.862,05	137.000,00	135.818,40	-1.181,60	22.956,35
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	50.986,61	55.600,00	48.569,00	-7.031,00	-2.417,61
44180000	Entgelte Photovoltaik	42.135,40	45.900,00	34.743,71	-11.156,29	-7.391,69
44190000	Sonstige	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.794,05	205.700,00	178.529,47	-27.170,53	-12.264,58
44242000	vom Land	19.301,11	20.000,00	1.103,45	-18.896,55	-18.197,66
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	160.393,73	173.500,00	167.269,49	-6.230,51	6.875,76
44250000	vom privaten Bereich	11.099,21	12.200,00	10.156,53	-2.043,47	-942,68
E7	+ Sonstige laufende Erträge	9.650,05	0,00	6.551,26	6.551,26	-3.098,79
46400000	Sonstige Steuererstattungen	101,35	0,00	0,00	0,00	-101,35
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9.548,70	0,00	6.551,26	6.551,26	-2.997,44
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.850.028,90	2.557.590,00	2.544.609,82	-12.980,18	694.580,92
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	819.557,67	836.460,00	867.099,07	30.639,07	47.541,40
50211000	Bezüge der Beamten	28.857,33	28.950,00	24.684,12	-4.265,88	-4.173,21
50221000	Vergütungen	503.405,28	516.050,00	558.436,64	42.386,64	55.031,36
50222000	Leistungszulagen	9.400,08	10.510,00	9.528,22	-981,78	128,14
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	92.487,14	93.300,00	83.130,79	-10.169,21	-9.356,35
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	25.938,43	27.900,00	22.351,26	-5.548,74	-3.587,17
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	43.217,67	41.060,00	43.830,42	2.770,42	612,75
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	104.778,75	112.470,00	114.072,65	1.602,65	9.293,90
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	5.611,93	6.170,00	4.878,88	-1.291,12	-733,05
50629000	Sonstige Personalnebenkosten	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	4.449,62	0,00	2.588,41	2.588,41	-1.861,21
50822000	Zuführung zur Überstundenrückstellung	1.411,44	0,00	3.597,68	3.597,68	2.186,24
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	629.910,61	1.226.440,00	853.017,20	-373.422,80	223.106,59
52201000	Heizung	84.985,56	378.750,00	174.892,40	-203.857,60	89.906,84
52202000	Strom	41.439,51	110.320,00	109.756,21	-563,79	68.316,70
52203000	Wasser / Abwasser	29.948,98	42.000,00	33.785,82	-8.214,18	3.836,84
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	114.579,15	136.050,00	135.182,08	-867,92	20.602,93
52206000	Abfallbeseitigung	8.390,25	8.610,00	8.510,30	-99,70	120,05
52230000	Aufwendungen für Wasser, Abwasser, Abfall, u. Ä.	51,80	0,00	0,00	0,00	-51,80
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	106.618,27	260.910,00	135.181,87	-125.728,13	28.563,60
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	233,12	600,00	385,41	-214,59	152,29
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	485,02	1.200,00	2.810,32	1.610,32	2.325,30
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.123,45	21.600,00	15.826,04	-5.773,96	9.702,59
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	44.570,47	24.450,00	21.707,91	-2.742,09	-22.862,56

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 04

Schule und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
52382000	Reparatur / Wartung von Geräten	348,58	0,00	0,00	0,00	-348,58
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	106.065,17	136.000,00	138.892,94	2.892,94	32.827,77
52431000	Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	1.793,19	5.000,00	5.079,62	79,62	3.286,43
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	0,00	260,18	260,18	260,18
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	29.589,79	52.800,00	28.539,96	-24.260,04	-1.049,83
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	15.363,32	11.000,00	9.039,33	-1.960,67	-6.323,99
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	1.212,57	0,00	281,21	281,21	-931,36
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.328,41	35.150,00	30.568,60	-4.581,40	-5.759,81
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.784,00	2.000,00	2.317,00	317,00	533,00
E11	- Abschreibungen	317.007,49	307.920,00	317.300,32	9.380,32	292,83
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	428,25	130,00	132,00	2,00	-296,25
53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	868,00	880,00	1.442,20	562,20	574,20
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.024,62	7.050,00	7.049,20	-0,80	24,58
53430000	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	182.710,15	182.310,00	182.701,79	391,79	-8,36
53450000	mit Sportanlagen	36.303,65	34.030,00	34.027,68	-2,32	-2.275,97
53530000	Stromversorgungsanlagen	30.855,12	30.880,00	30.886,13	6,13	31,01
53830000	Betriebsvorrichtungen	252,82	250,00	255,19	5,19	2,37
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.510,79	50.580,00	58.747,77	8.167,77	2.236,98
53852000	Betriebsausstattung	1.801,97	1.810,00	2.058,36	248,36	256,39
53990000	Sonstige Abschreibungen	252,12	0,00	0,00	0,00	-252,12
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.967,24	27.380,00	16.884,00	-10.496,00	-4.083,24
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.087,24	24.500,00	14.004,00	-10.496,00	-4.083,24
54190000	an Sonstige	2.880,00	2.880,00	2.880,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	109.578,72	120.530,00	114.948,83	-5.581,17	5.370,11
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.112,31	1.500,00	915,19	-584,81	-197,12
56160000	Aufwendungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	348,86	0,00	0,00	0,00	-348,86
56240000	Datenverarbeitung	12.969,52	15.000,00	10.248,00	-4.752,00	-2.721,52
56310000	Büromaterial	19.864,24	19.750,00	16.955,67	-2.794,33	-2.908,57
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	232,04	150,00	164,03	14,03	-68,01
56331000	Porto	1.223,25	1.650,00	1.066,43	-583,57	-156,82
56341000	Fernmeldegebühren	7.776,14	7.940,00	7.473,71	-466,29	-302,43
56342000	Datenübertragungsgebühren	315,25	380,00	631,85	251,85	316,60
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	404,66	420,00	401,76	-18,24	-2,90
56411000	Gebäudeversicherungen	21.681,78	24.980,00	34.130,18	9.150,18	12.448,40
56414000	Unfallversicherungen	35.189,94	39.100,00	36.191,36	-2.908,64	1.001,42
56419000	Sonstige Versicherungen	4.165,00	4.600,00	4.165,00	-435,00	0,00
56430000	Sonstige Beiträge	324,56	450,00	348,56	-101,44	24,00
56512000	Sachanlagen	1,00	0,00	1,91	1,91	0,91
56810000	Grundsteuer	426,63	460,00	200,64	-259,36	-225,99
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	3.402,84	3.150,00	1.854,82	-1.295,18	-1.548,02
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	140,70	0,00	199,72	199,72	59,02
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.897.021,73	2.518.730,00	2.169.249,42	-349.480,58	272.227,69

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 04
Schule und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
1	2	3	4	5		
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-46.992,83	38.860,00	375.360,40	336.500,40	422.353,23
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-46.992,83	38.860,00	375.360,40	336.500,40	422.353,23
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-46.992,83	38.860,00	375.360,40	336.500,40	422.353,23

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 05

Soziales

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.161.514,87	903.200,00	879.999,38	-23.200,62	-281.515,49
42113000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00
42114000	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
42123000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	120,00	120,00	110,00	-10,00	-10,00
42133000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	44.643,95	112.500,00	116.623,61	4.123,61	71.979,66
42140000	Rückzahlung gewährter Hilfen	243.028,37	190.000,00	285.973,70	95.973,70	42.945,33
42144000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	873.602,55	600.000,00	435.272,07	-164.727,93	-438.330,48
42193000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	0,00	360,00	0,00	-360,00	0,00
42390000	Sonstige	0,00	0,00	41.900,00	41.900,00	41.900,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.161.514,87	903.200,00	879.999,38	-23.200,62	-281.515,49
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	270.240,08	279.180,00	278.632,13	-547,87	8.392,05
50221000	Vergütungen	206.322,62	212.020,00	215.504,28	3.484,28	9.181,66
50222000	Leistungszulagen	4.011,93	4.320,00	4.383,15	63,15	371,22
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	15.423,51	16.490,00	15.224,54	-1.265,46	-198,97
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	44.482,02	46.350,00	43.520,16	-2.829,84	-961,86
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.262.149,73	1.135.000,00	1.112.680,82	-22.319,18	-149.468,91
55110000	Kosten der Unterkunft und Heizung (§ 22 SGB II)	84.939,65	150.000,00	160.739,86	10.739,86	75.800,21
55120000	einmalige Leistungen des kommunalen Trägers	3.638,47	10.000,00	13.773,72	3.773,72	10.135,25
55330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	107.322,14	150.000,00	131.258,63	-18.741,37	23.936,49
55340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	5.650,97	10.000,00	5.842,62	-4.157,38	191,65
55412000	an Landkreise	11.295,73	25.000,00	16.898,47	-8.101,53	5.602,74
55710000	Leistungen nach dem AsylbLG	1.043.683,57	784.000,00	778.721,81	-5.278,19	-264.961,76
55710230	Leistungen nach dem AsylbLG, § 2, Bildung und Teilhabe	5.619,20	6.000,00	5.445,71	-554,29	-173,49
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.532.389,81	1.414.180,00	1.391.312,95	-22.867,05	-141.076,86
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-370.874,94	-510.980,00	-511.313,57	-333,57	-140.438,63
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-370.874,94	-510.980,00	-511.313,57	-333,57	-140.438,63
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 05
Soziales

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-370.874,94	-510.980,00	-511.313,57	-333,57	-140.438,63

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 06

Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.217,42	88.220,00	49.360,44	-38.859,56	43.143,02
41442000	vom Land	0,00	72.000,00	0,00	-72.000,00	0,00
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	10.000,00	43.131,43	33.131,43	43.131,43
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	6.217,42	6.220,00	6.229,01	9,01	11,59
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	913,00	1.500,00	335,00	-1.165,00	-578,00
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	913,00	1.000,00	335,00	-665,00	-578,00
43190000	Sonstige	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.499,88	10.700,00	15.210,25	4.510,25	4.710,37
44180000	Entgelte Photovoltaik	10.499,88	10.700,00	15.210,25	4.510,25	4.710,37
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	39.860,00	39.860,00	39.860,00
44242000	vom Land	0,00	0,00	39.860,00	39.860,00	39.860,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.630,30	100.420,00	104.765,69	4.345,69	87.135,39
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	397.989,75	427.660,00	393.699,50	-33.960,50	-4.290,25
50211000	Bezüge der Beamten	37.525,33	39.900,00	39.209,04	-690,96	1.683,71
50221000	Vergütungen	245.440,26	264.040,00	241.558,93	-22.481,07	-3.881,33
50222000	Leistungszulagen	3.908,08	5.400,00	4.347,52	-1.052,48	439,44
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	33.729,68	35.090,00	35.503,45	413,45	1.773,77
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	19.570,16	20.850,00	18.086,02	-2.763,98	-1.484,14
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	50.518,63	54.620,00	47.244,77	-7.375,23	-3.273,86
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	7.297,61	7.760,00	7.749,77	-10,23	452,16
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.449,71	50.350,00	14.688,72	-35.661,28	-1.760,99
52311000	Unterhaltung bebauter Grundstücke	16.449,71	50.000,00	14.197,44	-35.802,56	-2.252,27
52333000	Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	491,28	491,28	491,28
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	350,00	0,00	-350,00	0,00
E11	- Abschreibungen	61.614,06	61.670,00	65.574,05	3.904,05	3.959,99
53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.213,01	1.230,00	1.230,53	0,53	17,52
53530000	Stromversorgungsanlagen	8.892,59	8.890,00	12.779,78	3.889,78	3.887,19
53570000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	16.887,47	16.920,00	16.929,38	9,38	41,91
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	34.620,99	34.630,00	34.634,36	4,36	13,37
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	130.459,18	264.300,00	54.635,74	-209.664,26	-75.823,44
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	23.826,77	100.000,00	8.643,79	-91.356,21	-15.182,98
56256000	Aufwendungen für die Erstellung Radwegkonzept	65.222,23	0,00	0,00	0,00	-65.222,23
56257000	Umsetzung der Biotopverbundplanung im VG-Bereich	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
56258000	Umsetzung Biotopverbundplanung Pflege Streuobstwiesen	1.517,22	3.000,00	1.660,00	-1.340,00	142,78
56259000	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	12.227,55	80.000,00	34.064,56	-45.935,44	21.837,01
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	0,00
56326000	Wanderkarten/Radwegeinfosystem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56419000	Sonstige Versicherungen	395,65	400,00	395,65	-4,35	0,00
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	127,37	600,00	0,03	-599,97	-127,34
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	27.142,39	25.000,00	9.871,71	-15.128,29	-17.270,68

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 06
Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	606.512,70	803.980,00	528.598,01	-275.381,99	-77.914,69
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-588.882,40	-703.560,00	-423.832,32	279.727,68	165.050,08
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-588.882,40	-703.560,00	-423.832,32	279.727,68	165.050,08
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-588.882,40	-703.560,00	-423.832,32	279.727,68	165.050,08

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 07

Wirtschaftsförderung und Tourismus

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.811,32	25.420,00	27.414,36	1.994,36	1.603,04
41490000	von Sonstigen	18.867,06	19.000,00	19.472,46	472,46	605,40
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	6.944,26	6.420,00	7.941,90	1.521,90	997,64
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.811,32	25.420,00	27.414,36	1.994,36	1.603,04
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.417,94	20.450,00	40.711,12	20.261,12	21.293,18
50211000	Bezüge der Beamten	0,00	0,00	21.836,89	21.836,89	21.836,89
50221000	Vergütungen	15.447,77	16.810,00	12.917,12	-3.892,88	-2.530,65
50222000	Leistungszulagen	580,12	350,00	303,50	-46,50	-276,62
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	668,33	380,00	1.491,00	1.111,00	822,67
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	401,64	440,00	1.107,42	667,42	705,78
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.320,08	2.470,00	3.055,19	585,19	735,11
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.441,46	20.000,00	20.192,46	192,46	751,00
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	19.441,46	20.000,00	20.192,46	192,46	751,00
E11	- Abschreibungen	9.193,23	8.680,00	10.192,17	1.512,17	998,94
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	5.234,34	5.260,00	6.767,81	1.507,81	1.533,47
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs- lenkungsanlagen	2.854,18	2.350,00	2.352,43	2,43	-501,75
53830000	Betriebsvorrichtungen	20,66	0,00	0,00	0,00	-20,66
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.084,05	1.070,00	1.071,93	1,93	-12,12
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	271.623,00	274.650,00	265.000,00	-9.650,00	-6.623,00
54148000	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	265.000,00	265.000,00	265.000,00	0,00	0,00
54159000	an den sonstigen privaten Bereich	6.623,00	9.650,00	0,00	-9.650,00	-6.623,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	350,00	0,00	-350,00	0,00
56311000	Werbung/Flyer/Anzeigekosten	0,00	350,00	0,00	-350,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	319.675,63	324.130,00	336.095,75	11.965,75	16.420,12
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-293.864,31	-298.710,00	-308.681,39	-9.971,39	-14.817,08
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-293.864,31	-298.710,00	-308.681,39	-9.971,39	-14.817,08
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-293.864,31	-298.710,00	-308.681,39	-9.971,39	-14.817,08

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 08

Bäderbetriebe und Wiedtalbad

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	26.050,47	0,00	944.219,24	944.219,24	918.168,77
41510000	<i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	26.050,47	0,00	944.219,24	944.219,24	918.168,77
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.641,61	0,00	0,00	0,00	-179.641,61
44110000	<i>Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)</i>	5.129,13	0,00	0,00	0,00	-5.129,13
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	1.449,59	0,00	0,00	0,00	-1.449,59
44160000	<i>Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen</i>	172.946,01	0,00	0,00	0,00	-172.946,01
44190000	<i>Sonstige</i>	116,88	0,00	0,00	0,00	-116,88
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	4.269,44	0,00	-1.430,60	-1.430,60	-5.700,04
45150000	<i>Bestandsveränderungen an Waren</i>	438,80	0,00	-1.430,60	-1.430,60	-1.869,40
46614000	<i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	3.830,64	0,00	0,00	0,00	-3.830,64
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	209.961,52	0,00	942.788,64	942.788,64	732.827,12
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	509.097,78	0,00	969,94	969,94	-508.127,84
50221000	<i>Vergütungen</i>	383.116,69	0,00	264,95	264,95	-382.851,74
50222000	<i>Leistungszulagen</i>	5.690,09	0,00	241,23	241,23	-5.448,86
50299000	<i>Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige</i>	9.255,56	0,00	385,25	385,25	-8.870,31
50320000	<i>Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer</i>	30.061,73	0,00	0,00	0,00	-30.061,73
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	80.515,71	0,00	78,51	78,51	-80.437,20
50629000	<i>Sonstige Personalnebenkosten</i>	458,00	0,00	0,00	0,00	-458,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.257,31	0,00	21,87	21,87	-328.235,44
52100000	<i>Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren</i>	1.627,63	0,00	0,00	0,00	-1.627,63
52201000	<i>Heizung</i>	144.082,36	0,00	21,87	21,87	-144.060,49
52202000	<i>Strom</i>	56.660,23	0,00	0,00	0,00	-56.660,23
52203000	<i>Wasser / Abwasser</i>	6.596,60	0,00	0,00	0,00	-6.596,60
52205000	<i>Sonstige Bewirtschaftungskosten</i>	858,68	0,00	0,00	0,00	-858,68
52206000	<i>Abfallbeseitigung</i>	1.164,65	0,00	0,00	0,00	-1.164,65
52313000	<i>Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	66.601,64	0,00	0,00	0,00	-66.601,64
52380000	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	7.556,68	0,00	0,00	0,00	-7.556,68
52490000	<i>Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-</i>	10.425,38	0,00	0,00	0,00	-10.425,38
52543000	<i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	32.660,66	0,00	0,00	0,00	-32.660,66
52920000	<i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	22,80	0,00	0,00	0,00	-22,80
E11	- Abschreibungen	59.541,50	0,00	0,00	0,00	-59.541,50
53210000	<i>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</i>	264,00	0,00	0,00	0,00	-264,00
53450000	<i>mit Sportanlagen</i>	51.879,09	0,00	0,00	0,00	-51.879,09
53830000	<i>Betriebsvorrichtungen</i>	1.897,35	0,00	0,00	0,00	-1.897,35
53850000	<i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	5.212,39	0,00	0,00	0,00	-5.212,39
53852000	<i>Betriebsausstattung</i>	288,67	0,00	0,00	0,00	-288,67
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	54.296,69	0,00	2.124.615,49	2.124.615,49	2.070.318,80
56120000	<i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	2.771,95	0,00	1.800,00	1.800,00	-971,95

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 08

Bäderbetriebe und Wiedtalbad

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	688,91	0,00	0,00	0,00	-688,91
56160000	Aufwendungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)	541,94	0,00	0,00	0,00	-541,94
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.676,00	0,00	0,00	0,00	-2.676,00
56240000	Datenverarbeitung	3.075,48	0,00	0,00	0,00	-3.075,48
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.636,01	0,00	6.707,58	6.707,58	1.071,57
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.777,50	0,00	0,00	0,00	-6.777,50
56310000	Büromaterial	487,71	0,00	0,00	0,00	-487,71
56341000	Fernmeldegebühren	1.321,91	0,00	0,00	0,00	-1.321,91
56342000	Datenübertragungsgebühren	630,71	0,00	0,00	0,00	-630,71
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	0,00	73,44	73,44	0,00
56351000	Annoncen	4.161,88	0,00	0,00	0,00	-4.161,88
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.689,54	0,00	0,00	0,00	-1.689,54
56411000	Gebäudeversicherungen	15.948,05	0,00	0,00	0,00	-15.948,05
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	490,00	0,00	0,00	0,00	-490,00
56511000	immateriellen Vermögensgegenstände	0,00	0,00	644,00	644,00	644,00
56512000	Sachanlagen	0,00	0,00	2.017.306,16	2.017.306,16	2.017.306,16
56590000	Sonstiges	0,00	0,00	82.446,47	82.446,47	82.446,47
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	7.325,66	0,00	15.637,84	15.637,84	8.312,18
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	951.193,28	0,00	2.125.607,30	2.125.607,30	1.174.414,02
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-741.231,76	0,00	-1.182.818,66	-1.182.818,66	-441.586,90
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
57310000	an Eigenbetriebe	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-741.231,76	-1.000.000,00	-2.182.818,66	-1.182.818,66	-1.441.586,90
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	1.073.730,92	1.073.730,92	1.073.730,92
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-741.231,76	-1.000.000,00	-1.109.087,74	-109.087,74	-367.855,98

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 09
Bauhof

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	505,00	520,00	520,55	0,55	15,55	
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	505,00	520,00	520,55	0,55	15,55	
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	33.259,19	16.000,00	19.538,08	3.538,08	-13.721,11	
42613000	für Eingliederungsleistungen	33.259,19	16.000,00	19.538,08	3.538,08	-13.721,11	
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396.063,32	446.000,00	428.574,14	-17.425,86	32.510,82	
44231000	von Eigenbetrieben	16.043,45	25.000,00	18.349,10	-6.650,90	2.305,65	
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	367.913,79	408.300,00	384.588,97	-23.711,03	16.675,18	
44259000	vom sonstigen privaten Bereich	12.106,08	12.500,00	25.636,07	13.136,07	13.529,99	
44290000	von Sonstigen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	
E7	+ Sonstige laufende Erträge	12.047,28	0,00	0,00	0,00	-12.047,28	
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	12.047,28	0,00	0,00	0,00	-12.047,28	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	441.874,79	462.520,00	448.632,77	-13.887,23	6.757,98	
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	286.074,26	295.500,00	276.824,90	-18.675,10	-9.249,36	
50221000	Vergütungen	217.111,79	224.710,00	207.116,27	-17.593,73	-9.995,52	
50222000	Leistungszulagen	3.928,01	4.590,00	3.229,05	-1.360,95	-698,96	
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	17.097,52	17.800,00	16.030,88	-1.769,12	-1.066,64	
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	45.977,23	47.900,00	42.936,88	-4.963,12	-3.040,35	
50699000	Sonstige	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	1.959,71	0,00	3.017,30	3.017,30	1.057,59	
50822000	Zuführung zur Überstundenrückstellung	0,00	0,00	4.494,52	4.494,52	4.494,52	
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.679,12	98.560,00	113.265,99	14.705,99	32.586,87	
52201000	Heizung	1.358,98	4.500,00	2.932,17	-1.567,83	1.573,19	
52202000	Strom	277,40	980,00	653,01	-326,99	375,61	
52203000	Wasser / Abwasser	667,07	1.000,00	2.038,68	1.038,68	1.371,61	
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	300,00	198,37	-101,63	198,37	
52206000	Abfallbeseitigung	462,51	800,00	1.685,11	885,11	1.222,60	
52313000	Unterhaltung Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.775,26	20.000,00	18.383,90	-1.616,10	13.608,64	
52350000	Fahrzeugunterhaltung	46.112,21	42.700,00	66.469,66	23.769,66	20.357,45	
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	16.233,96	17.280,00	6.262,08	-11.017,92	-9.971,88	
52381000	Beschaffung von Geräten	6.802,42	6.500,00	7.887,32	1.387,32	1.084,90	
52382000	Reparatur / Wartung von Geräten	2.549,72	3.000,00	3.378,68	378,68	828,96	
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	1.439,59	1.500,00	3.377,01	1.877,01	1.937,42	
E11	- Abschreibungen	45.326,24	45.440,00	43.669,18	-1.770,82	-1.657,06	
53490000	mit sonstigen Gebäuden	2.498,12	2.510,00	2.509,73	-0,27	11,61	
53810000	Fahrzeuge	41.937,90	41.920,00	40.181,12	-1.738,88	-1.756,78	
53820000	Maschinen und technische Anlagen	674,09	780,00	599,05	-180,95	-75,04	
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	216,13	230,00	379,28	149,28	163,15	
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	15.652,69	11.580,00	13.789,33	2.209,33	-1.863,36	
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.350,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.350,00	
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100,00	46,90	-53,10	46,90	
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.095,08	1.500,00	4.299,57	2.799,57	3.204,49	
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.820,23	6.000,00	5.623,41	-376,59	-5.196,82	

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 09
Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
56341000	Fermeldegebühren	836,07	1.000,00	840,11	-159,89	4,04
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	440,64	0,00	440,64	440,64	0,00
56411000	Gebäudeversicherungen	520,49	800,00	735,55	-64,45	215,06
56512000	Sachanlagen	0,00	0,00	1.062,00	1.062,00	1.062,00
56810000	Grundsteuer	590,18	680,00	741,15	61,15	150,97
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	427.732,31	451.080,00	447.549,40	-3.530,60	19.817,09
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	14.142,48	11.440,00	1.083,37	-10.356,63	-13.059,11
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	14.142,48	11.440,00	1.083,37	-10.356,63	-13.059,11
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	14.142,48	11.440,00	1.083,37	-10.356,63	-13.059,11

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 10
Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	171.991,00	200.000,00	234.614,19	34.614,19	62.623,19
40320000	Sonstige Vergnügungssteuer	171.991,00	200.000,00	234.614,19	34.614,19	62.623,19
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.216.173,35	9.400.790,00	9.402.590,03	1.800,03	186.416,68
41112000	Schlüsselzuweisung B	265.460,00	0,00	0,00	0,00	-265.460,00
41113000	Schlüsselzuweisung B2	1.644.966,00	0,00	0,00	0,00	-1.644.966,00
41320000	vom Land	275.953,95	76.950,00	76.911,25	-38,75	-199.042,70
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	45.903,40	42.810,00	44.648,78	1.838,78	-1.254,62
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.983.890,00	9.281.030,00	9.281.030,00	0,00	2.297.140,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.100,84	5.000,00	172.526,20	167.526,20	-14.574,64
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	187.100,84	5.000,00	172.526,20	167.526,20	-14.574,64
E7	+ Sonstige laufende Erträge	135.289,89	100.000,00	154.870,60	54.870,60	19.580,71
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	0,00	0,00	25,00	25,00	25,00
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	122.615,31	100.000,00	145.753,41	45.753,41	23.138,10
46250000	Konzessionsabgaben	12.674,58	0,00	4.157,89	4.157,89	-8.516,69
46290000	Sonstige	0,00	0,00	3.468,50	3.468,50	3.468,50
46615000	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen	0,00	0,00	1.465,80	1.465,80	1.465,80
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.710.555,08	9.705.790,00	9.964.601,02	258.811,02	254.045,94
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	5.537,07	5.537,07	5.537,07
50211000	Bezüge der Beamten	0,00	0,00	5.537,07	5.537,07	5.537,07
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	725.735,27	7.500,00	6.211,45	-1.288,55	-719.523,82
54190000	an Sonstige	18.400,27	7.500,00	6.211,45	-1.288,55	-12.188,82
54421000	Landkreise	707.335,00	0,00	0,00	0,00	-707.335,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	99.030,22	20.500,00	11.537,82	-8.962,18	-87.492,40
56370000	Bankgebühren	94.509,35	20.000,00	11.244,82	-8.755,18	-83.264,53
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	358,00	500,00	293,00	-207,00	-65,00
56552000	Pauschalwertberichtigung	4.162,87	0,00	0,00	0,00	-4.162,87
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	824.765,49	28.000,00	23.286,34	-4.713,66	-801.479,15
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.885.789,59	9.677.790,00	9.941.314,68	263.524,68	1.055.525,09
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.707,00	18.200,00	302.582,22	284.382,22	300.875,22
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.507,00	0,00	1.410,00	1.410,00	-97,00
47151000	von Banken	0,00	18.200,00	300.972,22	282.772,22	300.972,22
47990000	Sonstige	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	89.849,88	81.070,00	515.313,03	434.243,03	425.463,15
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	435.344,96	435.344,96	435.344,96
57511000	an Banken	57.093,01	31.570,00	49.788,29	18.218,29	-7.304,72
57514000	an Girozentralen / Landesbanken	32.756,87	49.500,00	30.179,78	-19.320,22	-2.577,09
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-88.142,88	-62.870,00	-212.730,81	-149.860,81	-124.587,93
E20	Ordentliches Ergebnis	8.797.646,71	9.614.920,00	9.728.583,87	113.663,87	930.937,16
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-2.019,76	-2.019,76	-2.019,76
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

Budget: 10
Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	8.797.646,71	9.614.920,00	9.726.564,11	111.644,11	928.917,40

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 01

Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
in EUR							
1	2	3	4	5			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.925.739,86	-4.865.050,00	-4.331.348,89	533.701,11	-405.609,03	
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.925.739,86	-4.865.050,00	-4.331.348,89	533.701,11	-405.609,03	
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.925.739,86	-4.865.050,00	-4.331.348,89	533.701,11	-405.609,03	
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	43.990,49	155.000,00	40.563,29	-114.436,71	-3.427,20	
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	35.660,49	155.000,00	40.563,29	-114.436,71	4.902,80	
78420000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	8.330,00	0,00	0,00	0,00	-8.330,00	
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	83.820,03	79.500,00	47.783,55	-31.716,45	-36.036,48	
78510000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.328,47	0,00	0,00	0,00	-10.328,47	
78522000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	23.253,47	0,00	0,00	0,00	-23.253,47	
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.297,53	0,00	0,00	0,00	-27.297,53	
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	62,59	0,00	0,00	0,00	-62,59	
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	14.290,00	0,00	0,00	0,00	-14.290,00	
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	8.587,97	16.500,00	10.949,64	-5.550,36	2.361,67	
78572000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	0,00	
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.500,00	36.833,91	1.333,91	36.833,91	
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	127.810,52	234.500,00	88.346,84	-146.153,16	-39.463,68	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-127.810,52	-234.500,00	-88.346,84	146.153,16	39.463,68	
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-4.053.550,38	-5.099.550,00	-4.419.695,73	679.854,27	-366.145,35	

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 02

Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-689.991,91	-967.840,00	-945.806,42	22.033,58	-255.814,51
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-689.991,91	-967.840,00	-945.806,42	22.033,58	-255.814,51
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-689.991,91	-967.840,00	-945.806,42	22.033,58	-255.814,51
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-689.991,91	-967.840,00	-945.806,42	22.033,58	-255.814,51

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 03

Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5	
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-901.957,92	-1.340.040,00	-1.147.160,12	192.879,88	-245.202,20	
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-901.957,92	-1.340.040,00	-1.147.160,12	192.879,88	-245.202,20	
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-901.957,92	-1.340.040,00	-1.147.160,12	192.879,88	-245.202,20	
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	101.113,56	0,00	158.922,00	158.922,00	57.808,44	
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	73.026,00	0,00	158.922,00	158.922,00	85.896,00	
68159000	vom sonstigen privaten Bereich	28.087,56	0,00	0,00	0,00	-28.087,56	
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	
68560000	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.113,56	0,00	170.422,00	170.422,00	69.308,44	
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	22.000,00	0,00	-22.000,00	0,00	
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	22.000,00	0,00	-22.000,00	0,00	
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.213.076,13	994.000,00	1.656.555,89	662.555,89	-556.520,24	
78523000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte~Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	5.616,41	5.616,41	5.616,41	
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	799.615,22	115.000,00	270.890,02	155.890,02	-528.725,20	
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	68.145,01	532.500,00	131.922,64	-400.577,36	63.777,63	
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.345.315,90	346.500,00	1.248.126,82	901.626,82	-97.189,08	
78594000	Auszahlungen für AiB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.213.076,13	1.016.000,00	1.656.555,89	640.555,89	-556.520,24	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.111.962,57	-1.016.000,00	-1.486.133,89	-470.133,89	625.828,68	
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.013.920,49	-2.356.040,00	-2.633.294,01	-277.254,01	380.626,48	

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 04

Schule und Kultur

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	52.542,39	182.900,00	484.984,32	302.084,32	432.441,93
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	52.542,39	182.900,00	484.984,32	302.084,32	432.441,93
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	52.542,39	182.900,00	484.984,32	302.084,32	432.441,93
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.616,40	157.500,00	191.848,35	34.348,35	80.231,95
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	88.500,00	157.500,00	0,00	-157.500,00	-88.500,00
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.150,00	0,00	0,00	0,00	-13.150,00
68159000	von sonstigen privaten Bereich	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
68166100	von dem Bund	-33,60	0,00	191.848,35	191.848,35	191.881,95
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.616,40	157.500,00	191.848,35	34.348,35	80.231,95
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	28.166,71	340.400,00	415.969,52	75.569,52	387.802,81
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	6.499,19	25.400,00	108.185,35	82.785,35	101.686,16
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.667,52	315.000,00	307.784,17	-7.215,83	286.116,65
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.166,71	340.400,00	415.969,52	75.569,52	387.802,81
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.449,69	-182.900,00	-224.121,17	-41.221,17	-307.570,86
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	135.992,08	0,00	260.863,15	260.863,15	124.871,07

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 05

Soziales

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-385.663,72	-510.980,00	-489.486,63	21.493,37	-103.822,91
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-385.663,72	-510.980,00	-489.486,63	21.493,37	-103.822,91
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-385.663,72	-510.980,00	-489.486,63	21.493,37	-103.822,91
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-385.663,72	-510.980,00	-489.486,63	21.493,37	-103.822,91

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 06

Gestaltung Umwelt

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-525.328,30	-648.110,00	-334.509,96	313.600,04	190.818,34
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-525.328,30	-648.110,00	-334.509,96	313.600,04	190.818,34
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-525.328,30	-648.110,00	-334.509,96	313.600,04	190.818,34
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	174.600,00	0,00	-174.600,00	0,00
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	174.600,00	0,00	-174.600,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	174.600,00	0,00	-174.600,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	14.542,51	168.000,00	11.592,82	-156.407,18	-2.949,69
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.542,51	168.000,00	11.592,82	-156.407,18	-2.949,69
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.542,51	168.000,00	11.592,82	-156.407,18	-2.949,69
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.542,51	6.600,00	-11.592,82	-18.192,82	2.949,69
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-539.870,81	-641.510,00	-346.102,78	295.407,22	193.768,03

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 07

Wirtschaftsförderung und Tourismus

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	
	F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-300.949,11	-296.450,00	-304.542,22	-8.092,22	-3.593,11
	F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-300.949,11	-296.450,00	-304.542,22	-8.092,22	-3.593,11
	F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-300.949,11	-296.450,00	-304.542,22	-8.092,22	-3.593,11
	F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.397,20	0,00	55.609,77	55.609,77	16.212,57
	68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	39.397,20	0,00	0,00	0,00	-39.397,20
	68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	13.464,72	13.464,72	13.464,72
	68148000	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	4.488,24	4.488,24	4.488,24
	68176200	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von dem Land	0,00	0,00	37.656,81	37.656,81	37.656,81
	F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.397,20	0,00	55.609,77	55.609,77	16.212,57
	F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	55.690,25	0,00	56.937,35	56.937,35	1.247,10
	78143000	Investitionszuwendungen an den öffentlichen Bereich an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	52.529,61	0,00	0,00	0,00	-52.529,61
	78420000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	3.160,64	0,00	56.937,35	56.937,35	53.776,71
	F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.690,25	0,00	56.937,35	56.937,35	1.247,10
	F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.293,05	0,00	-1.327,58	-1.327,58	14.965,47
	F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-317.242,16	-296.450,00	-305.869,80	-9.419,80	11.372,36

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 08

Bäderbetriebe und Wiedtalbad

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		in EUR				
		1	2	3	4	5
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-706.549,32	0,00	-112.727,55	-112.727,55	593.821,77
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-706.549,32	-1.000.000,00	-1.112.727,55	-112.727,55	-406.178,23
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-706.549,32	-1.000.000,00	-1.112.727,55	-112.727,55	-406.178,23
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	22.949,10	0,00	0,00	0,00	-22.949,10
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	9.613,80	0,00	0,00	0,00	-9.613,80
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.335,30	0,00	0,00	0,00	-13.335,30
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	540.000,00	490.000,00	-50.000,00	490.000,00
78631000	an Eigenbetriebe	0,00	540.000,00	490.000,00	-50.000,00	490.000,00
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.949,10	540.000,00	490.000,00	-50.000,00	467.050,90
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.949,10	-540.000,00	-490.000,00	50.000,00	-467.050,90
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-729.498,42	-1.540.000,00	-1.602.727,55	-62.727,55	-873.229,13

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 09

Bauhof

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	
	F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	38.890,90	56.360,00	38.727,28	-17.632,72	-163,62
	F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	38.890,90	56.360,00	38.727,28	-17.632,72	-163,62
	F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	38.890,90	56.360,00	38.727,28	-17.632,72	-163,62
	F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
68560000		Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	39.900,00	39.900,00	39.900,00
78560000		Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	39.900,00	39.900,00	39.900,00
78571000		Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	39.900,00	39.900,00	39.900,00
	F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-36.300,00	-36.300,00	-36.300,00
	F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	38.890,90	56.360,00	2.427,28	-53.932,72	-36.463,62

Teilfinanzrechnung 2023

Teil A

Budget: 10

Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2023	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	
	F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.601.909,25	9.634.980,00	9.911.870,95	276.890,95	1.309.961,70
	F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-85.599,11	-62.870,00	199.192,45	262.062,45	284.791,56
	F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.516.310,14	9.572.110,00	10.111.063,40	538.953,40	1.594.753,26
	F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.516.310,14	9.572.110,00	10.111.063,40	538.953,40	1.594.753,26
68142000	F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.576,00	0,00	0,00	0,00	-120.576,00
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	120.576,00	0,00	0,00	0,00	-120.576,00
	F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68743000	F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	16.500,00	16.500,00	202.500,00	186.000,00	186.000,00
		von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.500,00	16.500,00	202.500,00	186.000,00	186.000,00
	F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	137.076,00	16.500,00	202.500,00	186.000,00	65.424,00
	F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	137.076,00	16.500,00	202.500,00	186.000,00	65.424,00
	F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	8.653.386,14	9.588.610,00	10.313.563,40	724.953,40	1.660.177,26

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	46.445.377,99	47.265.523,22	820.145,23
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	261.794,67	318.324,33	56.529,66
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	63.048,00	79.546,66	16.498,66
	01120000 Datenverarbeitungs-Software	63.048,00	79.546,66	16.498,66
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	20.613,00	19.382,47	-1.230,53
	01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	20.613,00	19.382,47	-1.230,53
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	178.133,67	219.395,20	41.261,53
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	178.133,67	219.395,20	41.261,53
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	28.590.978,03	27.551.625,00	-1.039.353,03
1.2.1	Wald, Forsten	4.400,44	4.400,44	0,00
	02120000 Laubwald	98,20	98,20	0,00
	02140000 Gehölz	4.302,24	4.302,24	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.283,03	10.283,03	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	1.849,14	1.849,14	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	8.433,89	8.433,89	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.218.428,43	19.815.699,95	597.271,52
	03110000 Einfamilienhäuser	209.567,00	206.155,12	-3.411,88
	03130000 Dienstwohnungen	63.032,29	62.044,42	-987,87
	03311000 Grundschulen	7.145.198,42	7.329.294,58	184.096,16
	03510000 Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	1.967.885,16	0,00	-1.967.885,16
	03520000 Turn- und Sporthallen	2.051.981,00	2.021.154,87	-30.826,13
	03540000 Sportplätze	4,00	4,00	0,00
	03590000 sonstige Sportanlagen	27.480,00	24.278,45	-3.201,55
	03700000 Verwaltungsgebäuden	3.354.523,96	3.282.824,92	-71.699,04
	03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	4.286.960,68	6.780.657,40	2.493.696,72
	03980000 Bauhof	111.795,92	109.286,19	-2.509,73
1.2.4	Infrastrukturvermögen	923.249,40	898.203,19	-25.046,21
	04320000 Erzeugungs- und Bezugsanlagen	225.163,00	258.125,82	32.962,82
	04732000 Regenbauwerke	405.446,00	388.516,62	-16.929,38
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	118,04	118,04	0,00
	04832000 Wanderwege	19.806,00	18.593,57	-1.212,43
	04841000 Parkplätze	49.738,36	46.234,13	-3.504,23
	04859000 sonstige Verkehrslenkungsanlagen	13.149,00	11.420,37	-1.728,63
	04990000 Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	209.829,00	175.194,64	-34.634,36
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.770.654,00	2.725.686,14	-44.967,86
	05940000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.770.654,00	2.725.686,14	-44.967,86
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	38.610,16	38.610,16	0,00
	06110000 Gemälde	38.481,85	38.481,85	0,00
	06120000 Skulpturen	1,00	1,00	0,00
	06530000 Sammlungen	127,31	127,31	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.987.677,14	3.087.808,54	100.131,40
	07110000 Dienstfahrzeuge	17.988,00	13.940,56	-4.047,44
	07111000 PKW	4.515,00	2.967,00	-1.548,00

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
07112000	LKW	1,00	1,00	0,00
07120000	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	2.140.467,13	2.175.692,23	35.225,10
07150000	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	78.201,00	93.695,86	15.494,86
07181000	Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	2,00	2,00	0,00
07182000	Schneepflüge	154,00	2,00	-152,00
07183000	Mäheinrichtungen	14.874,00	8.719,66	-6.154,34
07189000	Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte	2,00	2,00	0,00
07190000	sonstige Fahrzeuge	42.487,00	28.223,41	-14.263,59
07220000	Betriebstechnik	1,00	0,00	-1,00
07240000	technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	3.538,00	2.793,90	-744,10
07250000	technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	671.217,01	759.318,11	88.101,10
07291000	Überwachungs- und Kontrollanlagen	2,00	2,00	0,00
07300000	Betriebsvorrichtungen	2.704,00	2.448,81	-255,19
07310000	Betriebsvorrichtungen Wiedtalbad	11.524,00	0,00	-11.524,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	742.095,09	817.339,77	75.244,68
08210000	Betriebsausstattung	468.159,24	599.778,81	131.619,57
08213000	Werkzeuge	1.547,00	792,69	-754,31
08214000	Brand- und Katastrophenschutz	113.188,00	136.591,30	23.403,30
08219000	Sonstige Betriebsausstattung	54.814,66	21.899,84	-32.914,82
08220000	Geschäftsausstattung	2.074,00	1.457,64	-616,36
08221000	Büromöbel	10.856,53	8.771,42	-2.085,11
08222000	Büromaschinen	18,00	12,00	-6,00
08223000	Organisations- und Arbeitsmittel	14.701,88	6.348,95	-8.352,93
08224000	Hardware	68.033,78	35.597,32	-32.436,46
08229000	Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen)	8.058,00	5.601,31	-2.456,69
08290000	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	644,00	488,49	-155,51
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.895.580,34	153.593,78	-1.741.986,56
09600000	Anlagen im Bau	1.851.926,48	145.918,28	-1.706.008,20
09610000	Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
09620000	Anlagen im Bau	5.950,00	7.675,50	1.725,50
09640000	Anlagen im Bau	37.703,86	0,00	-37.703,86
1.3	Finanzanlagen	17.592.605,29	19.395.573,89	1.802.968,60
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	5.000,00	5.000,00	0,00
11190000	Sonstige Anteilsrechte	5.000,00	5.000,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.000,00	7.000,00	0,00
11220000	Nicht börsennotierte Gesellschaften	7.000,00	7.000,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	17.205.404,38	19.210.872,98	2.005.468,60
12110000	Eigenkapital des Eigenbetriebs Wasserwerk, Rengsdorf	1.788.147,58	1.788.147,58	0,00
12110100	Eigenkapital des Eigenbetriebs Abwasserwerk, Rengsdorf	4.846.641,13	4.846.641,13	0,00

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
12111000	Eigenkapital des Eigenbetriebs Wasserwerk, Waldbreitbach	2.393.682,73	2.393.682,73	0,00
12112000	Eigenkapital des Eigenbetriebs Abwasserwerk, Waldbreitbach	8.176.932,94	8.176.932,94	0,00
12113000	Eigenkapital des Eigenbetriebs Bäderbetriebe, Rengsdorf- Waldbreitbach	0,00	2.005.468,60	2.005.468,60
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	172.700,91	172.700,91	0,00
13120000	Nichtbörsennotierte Aktien	320,00	320,00	0,00
13400000	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	172.380,91	172.380,91	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	202.500,00	0,00	-202.500,00
13231400	Gemeinden und Gemeindeverbände, OG. Straßenhaus	30.000,00	0,00	-30.000,00
13232000	Gemeinden und Gemeindeverbände, OG. Roßbach	172.500,00	0,00	-172.500,00
2	Umlaufvermögen	44.030.392,55	33.624.486,11	-10.405.906,44
2.1	Vorräte	6.824,86	5.349,76	-1.475,10
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	660,00	660,00	0,00
14130000	Betriebsstoffe	660,00	660,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	6.164,86	4.689,76	-1.475,10
14320000	Waren	6.164,86	4.689,76	-1.475,10
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.050.593,11	3.106.409,39	-944.183,72
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	310.196,06	326.512,99	16.316,93
15150000	Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	15.908,75	34.232,35	18.323,60
15350000	Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	30.864,83	120,00	-30.744,83
15450000	Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	76.933,62	81.374,34	4.440,72
15550000	Sonstige öffentliche-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich	191.976,31	214.807,95	22.831,64
21100000	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-5.487,45	-4.021,65	1.465,80
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	233.061,50	71.630,57	-161.430,93
16500000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	233.061,50	71.630,57	-161.430,93
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	655.767,39	1.159.540,82	503.773,43
17310030	Sonstige Forderungen der VG Rengsdorf-Waldbreitbach, an Sondervermögen / Eigenbetriebe Wasserwerk Rengsdorf (Kassenbestand)	450.130,49	0,00	-450.130,49

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
17310031	Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen Sondervermögen / gegen Eigenbetriebe Abwasser	205.636,90	0,00	-205.636,90
17310034	Sonstige Forderungen der VG Rengsdorf-Waldbreitbach an Wasserwerk (Kassenbestand)	0,00	1.022.566,63	1.022.566,63
17310036	Sonstige Forderungen der VG Rengsdorf-Waldbreitbach an Bäderbetrieb (Kassenbestand)	0,00	136.974,19	136.974,19
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.835.298,29	1.509.952,81	-1.325.345,48
15140000	Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich	11.986,64	2.900,06	-9.086,58
15440000	Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich	2.623,40	-28.056,57	-30.679,97
15540000	Sonstige öffentliche-rechtliche Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	77.882,77	33.495,34	-44.387,43
16400000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	627.561,29	1.162.330,34	534.769,05
17431190	Forderung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach gegen die Ortsgemeinde Niederbreitbach (Kassenfehlbestand)	572.932,75	66.539,13	-506.393,62
17431210	Forderung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach gegen die Ortsgemeinde Waldbreitbach (Kassenfehlbestand)	271.188,15	259.522,74	-11.665,41
17431250	Forderung der VG Rengsdorf-Waldbreitbach an den Kindergartenzweckverband Rengsdorf (Kassenbestand)	1.170.909,62	0,00	-1.170.909,62
17431260	Forderung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach an den Forstzweckverband Rengsdorf (Kassenfehlbestand)	100.213,67	13.221,77	-86.991,90
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	16.269,87	38.772,20	22.502,33
17630007	Sonstige Vermögensgegenstände gegen den sonstigen privaten Bereich (Debitoren)	0,00	28.194,44	28.194,44
17913000	Verkauf Abfallsäcke	-2.167,43	-4.603,43	-2.436,00
17913600	Naturpark	1.033,44	0,00	-1.033,44
17915032	Handvorschüsse	2.792,91	2.712,91	-80,00
17915033	Barkasse	-20,00	0,00	20,00
17915051	Gehaltsvorschüsse	4.387,83	2.221,00	-2.166,83
17931000	Vorsteuer 7%	13.055,33	13.059,49	4,16
17932000	Vorsteuer 19 %	-2.812,21	-2.812,21	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	39.972.974,58	30.512.726,96	-9.460.247,62
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	153.308,61	158.893,60	5.584,99
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	153.308,61	158.893,60	5.584,99
19500000	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	94.496,08	97.313,74	2.817,66

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
	19510000 Aktiver RaP Sozialleistungen	58.812,53	61.579,86	2.767,33
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	90.629.079,15	81.048.902,93	-9.580.176,22
	nachrichtlich:			
	Verrechnung Einheitskasse	2.430.382,23	1.159.845,75	-1.270.536,48

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	25.000.095,47	25.831.529,42	831.433,95
1.1	Kapitalrücklage	23.986.822,34	24.995.881,55	1.009.059,21
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage / Überschussvortrag (ab 2007)	23.986.822,34	24.995.881,55	1.009.059,21
1.2	Sonstige Rücklagen	4.213,92	5.523,92	1.310,00
	20220000 Sonstige zweckgebundene Rücklagen	4.213,92	5.523,92	1.310,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.009.059,21	830.123,95	-178.935,26
	20300000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.009.059,21	830.123,95	-178.935,26
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	12.843.126,86	12.335.206,11	-507.920,75
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	12.843.126,86	12.335.206,11	-507.920,75
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	12.814.740,86	12.306.820,11	-507.920,75
	23131000 von Eigenbetrieben	1.658,00	1.015,42	-642,58
	23141000 vom Bund	107.099,00	313.892,01	206.793,01
	23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	8.294.079,48	7.889.364,89	-404.714,59
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.989.739,27	3.692.814,13	-296.925,14
	23146000 von Sparkassen	324,31	130,31	-194,00
	23148000 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	4.376,03	4.376,03
	23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.992,00	3.725,75	-266,25
	23150000 vom privaten Unternehmen	209.567,00	206.155,12	-3.411,88
	23151000 von privaten Unternehmen	5.614,00	3.859,78	-1.754,22
	23159000 vom sonstigen privaten Bereich	202.667,80	191.486,67	-11.181,13
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	28.386,00	28.386,00	0,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	28.386,00	28.386,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	8.842.013,66	8.808.735,65	-33.278,01
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.120.492,50	8.079.567,50	-40.925,00
	24111000 Pensionsrückstellungen	1.223.447,00	1.355.302,00	131.855,00
	24112000 Beihilferückstellungen	305.861,75	338.825,50	32.963,75
	24211000 Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	5.272.947,00	5.108.352,00	-164.595,00
	24212000 Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	1.318.236,75	1.277.088,00	-41.148,75
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	721.521,16	729.168,15	7.646,99
	29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	277.614,58	249.935,56	-27.679,02
	29200000 für geleistete Überstunden	443.906,58	463.116,59	19.210,01

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
	29300000 für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	0,00	16.116,00	16.116,00
4	Verbindlichkeiten	43.943.843,16	34.073.431,75	-9.870.411,41
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.017.252,52	1.760.522,39	-256.730,13
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.017.252,52	1.760.522,39	-256.730,13
	31512000 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	12.169,80	9.625,56	-2.544,24
	31513100 vom inländischen Geldmarkt von Banken, Euro-Währung (fester Zins), Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.308.420,26	1.103.759,59	-204.660,67
	31543100 vom inländischen Geldmarkt von Girozentralen und Landesbanken, Euro-Währung (fester Zins), Laufzeit 5 Jahre und mehr	696.662,46	647.137,24	-49.525,22
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	254.483,88	188.108,37	-66.375,51
	35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	251.927,30	170.921,47	-81.005,83
	35512000 Sicherheitseinbehalte	2.556,58	17.186,90	14.630,32
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.347,38	0,00	-11.347,38
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich	11.347,38	0,00	-11.347,38
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	246.969,01	0,00	-246.969,01
	37431320 Verbindlichkeiten der VG Rengsdorf an die Werke Waldbreitbach - Wasserversorgung- (Kassenbestand)	44.334,91	0,00	-44.334,91
	37431330 Verbindlichkeiten der VG Rengsdorf an die Werke Waldbreitbach - Abwasserbeseitigung- (Kassenbestand)	202.634,10	0,00	-202.634,10
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	40.227.396,16	31.814.604,65	-8.412.791,51
	35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	141.990,25	23.108,65	-118.881,60
	36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	6.919,54	5.688,53	-1.231,01
	37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	11.851,45	934.101,80	922.250,35
	37431020 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Anhausen (Kassenbestand)	3.751.803,99	3.222.093,79	-529.710,20
	37431030 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Bonefeld (Kassenbestand)	2.047.697,64	1.513.822,22	-533.875,42

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
37431040	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Ehlscheid (Kassenbestand)	1.525.014,99	1.803.561,39	278.546,40
37431050	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Hardert (Kassenbestand)	357.825,00	563.773,81	205.948,81
37431060	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Hümmerich (Kassenbestand)	2.277.126,84	2.393.556,92	116.430,08
37431070	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Kurtscheid (Kassenbestand)	918.069,41	1.708.560,10	790.490,69
37431080	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Meinborn (Kassenbestand)	2.441.972,54	1.556.880,78	-885.091,76
37431090	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Melsbach (Kassenbestand)	2.127.237,29	2.497.814,54	370.577,25
37431100	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Oberhonnefeld-Gierend (Kassenbestand)	6.496.055,83	1.995.420,83	-4.500.635,00
37431110	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Oberraden (Kassenbestand)	613.272,62	720.651,98	107.379,36
37431120	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Rengsdorf (Kassenbestand)	6.129.692,59	2.724.683,09	-3.405.009,50
37431130	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Rüscheid (Kassenbestand)	1.539.307,40	1.762.288,23	222.980,83
37431140	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Straßenhaus (Kassenbestand)	1.432.078,49	718.532,98	-713.545,51
37431150	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Thalhausen (Kassenbestand)	1.747.070,92	1.423.880,41	-323.190,51
37431160	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Breitscheid (Kassenbestand)	2.194.859,13	1.931.547,00	-263.312,13
37431170	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Datzeroth (Kassenbestand)	130.217,13	92.526,43	-37.690,70
37431180	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Hausen (Wied) (Kassenbestand)	1.600.328,45	1.759.670,29	159.341,84
37431200	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Roßbach(Kassenbestand)	922.481,10	342.705,41	-579.775,69

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Differenz
		in EUR		
	37431230 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an das Kirchspiel Anhausen (Kassenbestand)	1.208.976,84	930.059,26	-278.917,58
	37431240 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an den Kiga.Zweckv. Honnfeld (Kassenbestand)	549.700,67	192.362,37	-357.338,30
	37431250 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an den Kiga.Zweckv. Rengsdorf (Kassenbestand)	0,00	797.911,87	797.911,87
	37431270 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an den Forstzweckverband Waldbreitbach (Kassenbestand)	11.353,67	10.839,52	-514,15
	37431280 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an den Friedhofszweckverband Hausen (Wied)-Waldbreitbach (Kassenbestand)	44.492,38	42.347,21	-2.145,17
	37431350 Verbindlichkeiten der VG Rengsdorf an das Abwasserwerk (Kassenbestand)	0,00	146.215,24	146.215,24
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.186.394,21	310.196,34	-876.197,87
	37500000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	31.319,11	17.863,76	-13.455,35
	37910000 Verwahrgelder	274.603,68	213.651,56	-60.952,12
	37910600 Spenden	40.146,30	36.676,25	-3.470,05
	37910700 Führungszeugnisse	702,00	11.531,00	10.829,00
	37910900 KFZ-Scheine	1.910,10	2.311,00	400,90
	37912700 Sicherheitsleistungen	112.166,15	0,00	-112.166,15
	37913100 Schwebeposten	53.935,70	0,00	-53.935,70
	37913200 Mietkaution	2.436,83	1.465,69	-971,14
	37913201 Schlüsselkaution	760,00	680,00	-80,00
	37914000 Fischereiabgabe	296,60	136,00	-160,60
	37915200 Personalausweise	3.835,00	3.942,50	107,50
	37915300 Gewerbezentralregister	338,00	52,00	-286,00
	37915400 Reisepässe	5.198,00	4.838,00	-360,00
	37915600 Zahlung Personalkostenerstattung für die Kindergärten an den Landkreis Neuwied	641.815,74	0,00	-641.815,74
	37961000 Umsatzsteuer 7%	15,78	18,72	2,94
	37962000 Umsatzsteuer 19%	9.388,87	9.503,51	114,64
	37965000 Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	7.526,35	7.526,35	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	90.629.079,15	81.048.902,93	-9.580.176,22

Anhang zur Bilanz Jahresabschluss der VG Rengsdorf-Waldbreitbach Haushaltsjahr 2023

§ 48 Abs 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

§ 44 Abs. 3 Erhebliche Abweichungen zwischen Plan und Ist (größer 20.000 €) in der Ergebnisrechnung

Alle Beträge in Euro

Erträge

Pos.	Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	Grund
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	200.000,00	234.614,19	34.614,19	Höhere Erträge aus der Vergnügungssteuer.
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.940.820,00	12.894.102,92	953.282,92	Ertragswirksame Auflösung der Sonderposten für das Wiedtalbad wegen dem Übergang von der VG auf die VG Werke in den Betriebszweig Bäderbetriebe.
E3	Erträge Soz.Sicherung	919.200,00	899.537,46	-19.662,54	
E4	Öff.-rechtl. Leistungsentg.	242.400,00	302.084,34	59.684,34	Höhere Erträge im Einwohnermelde- und Personenstandwesen.
E5	Privatrechtl. Leistungsent.	288.530,00	270.454,83	-18.075,17	
E6	Kostenerstatt./-umlagen	1.060.180,00	1.280.085,66	219.905,66	U.a. höhere Sollzinsen für negative Kassenbestände der Ortsgemeinden/Zweckverbände/VG-Werke.
E7	Sonstige lfd. Erträge	221.500,00	428.617,77	207.117,77	Höhere Erträge aus Mahngebühren, höhere Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.
E17	Zinserträge	18.200,00	302.582,22	284.382,22	Höhere Zinserträge von Banken.
E21	Außerodentl. Ergebnis	0,00	1.071.711,16	1.071.711,16	Erträge aus der Umbuchung des Anlagevermögens Wiedtalbad wegen dem Übergang von der VG auf die VG Werke in den Betriebszweig Bäderbetriebe.

Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	Grund
E9	Personalkosten	7.464.670,00	7.270.493,14	-194.176,86	Niedrigere Aufwendungen im Personalbereich.
E10	Aufw. Sach- und Dienstl.	2.733.170,00	2.076.437,30	-656.732,70	Einsparungen bei Ver- und Entsorgungskosten.
E11	Abschreibungen	1.021.300,00	1.106.903,83	85.603,83	Höhere Abschreibungen bei diversen Einzelpositionen.
E12	Zuwend., Umlagen	379.530,00	321.941,53	-57.588,47	Geringere Aufwendungen bei diversen Einzelpositionen.
E13	Aufw. d sozialen Sicher.	1.135.000,00	1.112.680,82	-22.319,18	Geringere Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger
E14	Sonst. Aufwendungen	1.606.690,00	3.449.896,95	1.843.206,95	Aufwand aus der Umbuchung des Anlagevermögens Wiedtalbad wegen dem Übergang von der VG auf die VG Werke in den Betriebszweig Bäderbetriebe.
E18	Zinsaufwendungen	1.081.070,00	1.515.313,03	434.243,03	Guthabenzinsen für den Kassenbestand 2023 (positive Kassenbestände der Ortsgemeinden/Zweckverbände/VG-Werke).

§ 45 Abs. 3 Erhebliche Abweichungen zwischen Plan und Ist (größer 20.000 €) in der Finanzrechnung

Einzahlungen

Pos.	Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	Grund
F1	Steuern u. ähnl. Abgaben	200.000,00	265.359,02	65.359,02	Höhere Einzahlungen aus der Vergnügungssteuer.
F2	Zuwendungen etc.	11.460.520,00	11.498.202,74	37.682,74	Höhere Einzahlungen im Bereich der Jugendarbeit.
F3	Einz.d.Soz.Sicherung	919.200,00	929.261,58	10.061,58	
F4	Öff.-rechtl. Leistungsentg.	242.400,00	292.847,00	50.447,00	Höhere Einzahlungen im Einwohnermelde- und Personenstandwesen.
F5	Privatrechtl. Leist.-Entg.	288.530,00	269.242,01	-19.287,99	
F6	Kostenerstattungen/uml.	1.060.180,00	1.434.661,49	374.481,49	Einzahlung Personal- und Sachkostenerstattung VG-Werke 2021, 2022 und 2023, Höhere Einzahlungen Sollzinsen Kassenbestände
F7	Sonst.lfd.Einzahlungen	114.500,00	170.676,90	56.176,90	U.a. höhere Einzahlungen aus Mahngebühren, Konzessionsabgaben etc.
F17	Zinseinz. u. sonst. Fin.	18.200,00	274.387,78	256.187,78	Höhere Zinseinzahlungen von Banken.
F24	Einz. Invest.-Zuwendg.	332.100,00	406.380,12	74.280,12	Eingang Fördermittel Grundschule Straßenhaus.
F26	Sonst. Inv.-Einzlg.	16.500,00	217.600,00	201.100,00	Tilgung der an verschiedene OG'en gewährten Kredite durch die OG'en.
F35	Einz. Invest.Kredite	0,00	0,00	0,00	

Auszahlungen

Pos.	Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	Grund
F9	Personalauszahlungen	7.185.170,00	7.073.692,85	-111.477,15	Niedrigere Auszahlungen im Personalbereich.

F10	Ausz.f.Sach- u.Dienstl.	2.733.170,00	2.217.528,61	-515.641,39	Einsparungen bei Ver- und Entsorgungskosten.
F12	Zuwend.,Umlagen	379.530,00	334.519,92	-45.010,08	Geringere Auszahlungen bei diversen Einzelpositionen.
F13	Ausz. f. soziale Sicher.	1.135.000,00	1.117.954,60	-17.045,40	
F14	Sonst. lfd. Auszahlungen	1.606.690,00	1.346.554,32	-260.135,68	Geringere Auszahlungen bei diversen Einzelpositionen (z.B. FNP, Gewässer)
F18	Zinsausz. u. sonst. Fin.	1.081.070,00	1.075.195,33	-5.874,67	
F28	Ausz.f.imm.Vermögenst.	117.000,00	97.500,64	-19.499,36	
F29	Ausz. f. Sachanlagen	1.581.900,00	2.171.801,78	589.901,78	Höhere Auszahlungen für u.a. FW-Haus Hausen (durch Übertragung gedeckt)
F31	Sonst. Inv-Auszl.	0,00	0,00	0,00	

Ziffer 1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Grundsätzlich verweisen wir auf die Ausführungen zur Bilanzierung und Bewertung in der Eröffnungsbilanz.

Zu den Ziffern 2 bis 21 des § 48 Abs. 2 GemHVO ergeben sich folgende Erläuterungen:

2. Im GJ wurde von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden nicht abgewichen.
3. Es besteht keine Trägerschaft bei Sparkassen.
4. Bei den Beträgen in der Schlussbilanz des GJ handelt es sich ausschließlich um Beträge in Euro. Die Schlussbilanz enthält keine Posten denen Beträge zugrunde liegen, die auf fremde Währung lauten oder ursprünglich auf fremde Währung lauteten.
5. Fremdkapitalzinsen wurden in die Herstellungskosten nicht eingerechnet.
6. Bei der Verbandsgemeinde sind keine drohenden finanziellen Belastungen bekannt, für die keine Rücklagen gebildet wurden.
7. Bei den in der Schlussbilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und anderen Bauten ist die Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung durch die Notwendigkeit der Vorhaltung für Pflichtaufgaben der kommunalen Selbstverwaltung oder Auftragsangelegenheiten beschränkt.
8. Rückstellungen sind für die aktuellen und zukünftigen Versorgungsempfänger gebildet.
9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen, mehrere Fahrzeuge sind geleast. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte bestehen.
10. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten (z. B. Bürgschaften) bestehen bei der Verbandsgemeinde nicht.
11. Sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind, bestehen nicht und wurden im GJ auch nicht begründet bzw. sind nicht bekannt.
12. Im GJ waren keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.
13. Andere Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben könnten sind zum Jahresabschluss nicht bekannt.
14. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben sind nicht vorhanden. Mögliche Entgelt- und Beitragsforderungen der Verbandsgemeindewerke Wasser und Abwasser sind in der Bilanz der Verbandsgemeindewerke zu bilanzieren.
15. Sonstige Rückstellungen bestehen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden und sind aus der Bilanz ersichtlich.
16. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung für die Beschäftigten besteht bei der Rheinischen Versorgungskasse Köln.
17. Derivative Finanzierungsinstrumente wurden von der Verbandsgemeinde Rengsdorf nicht genutzt.
18. Im GJ wurde in keinen Fällen von der linearen Abschreibungsmethode abgewichen.
19. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurden nicht vorgenommen.
20. Name und Sitz der Organisationen, an denen die Verbandsgemeinde mit mindestens 5 v.H. beteiligt ist:
Verbandsgemeindewerke (3 Betriebszweige) Rengsdorf und Waldbreitbach
Neuwieder Straße 28
56588 Waldbreitbach
Rechtsform: Eigenbetrieb nach § 86 Abs. 1 Gemeindeordnung
Anteil der Verbandsgemeinde am Kapital: 100 %
21. Siehe Nummer 20
22. Zahl der Mitarbeiter
Die Verbandsgemeindeverwaltung hat lt. Stellenplan 152,81 Stellen.

Ziffer 23 Mitglieder des Verbandsgemeinderates Rengsdorf

Vorsitzender	Hans-Werner Breithausen
Ratsmitglied	Jürgen Becker
Ratsmitglied	Karl-Ludwig Bender
Ratsmitglied	Thomas Boden
Ratsmitglied	Karin Boehme
Ratsmitglied	Achim Braasch
Ratsmitglied	Rainer Dillenberger
Ratsmitglied	Markus Dutz
Ratsmitglied	Johannes Emmerich
Ratsmitglied	Horst Ewenz
Ratsmitglied	Pierre Fischer
Ratsmitglied	Andreas Haas
Ratsmitglied	Birgit Haas
Ratsmitglied	Kirsten Hardt
Ratsmitglied	Andreas Hartmann
Ratsmitglied	Sebastian Jacke
Ratsmitglied	Gunther Jung
Ratsmitglied	Holger Klein
Ratsmitglied	Gabriele Kurz
Ratsmitglied	Rita Lehnert
Ratsmitglied	Volker Lemgen
Ratsmitglied	Martin Lerbs
Ratsmitglied	Stefan Memminger
Ratsmitglied	Dipl.-Ing. Jürgen Mertgen
Ratsmitglied	Thomas Neumann
Ratsmitglied	Manfred Plag
Ratsmitglied	Volker Puderbach
Ratsmitglied	Walter Rams
Ratsmitglied	Frank-Dieter Reinhard
Ratsmitglied	Sebastian Lerbs
Ratsmitglied	Wilfried Rüdig
Ratsmitglied	Viktor Schicker
Ratsmitglied	Guido Eulenbach
Ratsmitglied	Alexander Sorg
Ratsmitglied	Michael Stüber
Ratsmitglied	Werner Wittlich
Ratsmitglied	Erika Zipf-Bender

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

03700000 Verwaltungsgebäuden

5.931.506,72	0,00	0,00	0,00	5.931.506,72	2.576.982,76	71.699,04	0,00	0,00	0,00	2.648.681,80	3.354.523,96	3.282.824,92
--------------	------	------	------	--------------	--------------	-----------	------	------	------	--------------	--------------	--------------

03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen

5.372.973,97	0,00	0,00	2.576.457,06	7.949.431,03	1.086.013,29	82.760,34	0,00	0,00	0,00	1.168.773,63	4.286.960,68	6.780.657,40
--------------	------	------	--------------	--------------	--------------	-----------	------	------	------	--------------	--------------	--------------

03980000 Bauhof

570.213,53	0,00	0,00	0,00	570.213,53	458.417,61	2.509,73	0,00	0,00	0,00	460.927,34	111.795,92	109.286,19
------------	------	------	------	------------	------------	----------	------	------	------	------------	------------	------------

04110000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

04320000 Erzeugungs- und Bezugsanlagen

744.394,60	48.262,32	0,00	32.400,00	825.056,92	519.231,60	47.699,50	0,00	0,00	0,00	566.931,10	225.163,00	258.125,82
------------	-----------	------	-----------	------------	------------	-----------	------	------	------	------------	------------	------------

04732000 Regenbauwerke

582.190,31	0,00	0,00	0,00	582.190,31	176.744,31	16.929,38	0,00	0,00	0,00	193.673,69	405.446,00	388.516,62
------------	------	------	------	------------	------------	-----------	------	------	------	------------	------------	------------

04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

118,04	0,00	0,00	0,00	118,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118,04	118,04
--------	------	------	------	--------	------	------	------	------	------	------	--------	--------

04832000 Wanderwege

80.504,21	0,00	0,00	0,00	80.504,21	60.698,21	1.212,43	0,00	0,00	0,00	61.910,64	19.806,00	18.593,57
-----------	------	------	------	-----------	-----------	----------	------	------	------	-----------	-----------	-----------

04841000 Parkplätze

125.221,57	0,00	0,00	0,00	125.221,57	75.483,21	3.504,23	0,00	0,00	0,00	78.987,44	49.738,36	46.234,13
------------	------	------	------	------------	-----------	----------	------	------	------	-----------	-----------	-----------

04859000 sonstige Verkehrslenkungsanlagen

30.559,55	0,00	0,00	0,00	30.559,55	17.410,55	1.728,63	0,00	0,00	0,00	19.139,18	13.149,00	11.420,37
-----------	------	------	------	-----------	-----------	----------	------	------	------	-----------	-----------	-----------

04928000 sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes

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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

04990000 Sonstige (u.a. Bachverohrung)

1.269.880,33	0,00	0,00	0,00	1.269.880,33	1.060.051,33	34.634,36	0,00	0,00	0,00	1.094.685,69	209.829,00	175.194,64
--------------	------	------	------	--------------	--------------	-----------	------	------	------	--------------	------------	------------

05940000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen

3.716.058,64	3.616,41	0,00	3.616,41	3.723.291,46	945.404,64	52.200,68	0,00	0,00	0,00	997.605,32	2.770.654,00	2.725.686,14
--------------	----------	------	----------	--------------	------------	-----------	------	------	------	------------	--------------	--------------

06110000 Gemälde

38.481,85	0,00	0,00	0,00	38.481,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.481,85	38.481,85
-----------	------	------	------	-----------	------	------	------	------	------	------	-----------	-----------

06120000 Skulpturen

990,00	0,00	0,00	0,00	990,00	989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	989,00	1,00	1,00
--------	------	------	------	--------	--------	------	------	------	------	--------	------	------

Anlagen-Nr.
Bilanzpos.

Anfangs-
bestand AHK

Zugänge

Abgänge

Umbuchun-
gen

Endbestand

Anfangsbe-
stand AfA
kum.

Abschrei-
bungen
des GJ

Umbuchun-
gen

Zuschrei-
bungen

Entnahme
für Abgänge

Endbestand
AfA kum.

Restbuch-
wert VJ

Restbuch-
wert GJ

06530000 Sammlungen

127,31

0,00

0,00

0,00

127,31

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

127,31

127,31

07110000 Dienstfahrzeuge

65.348,32

0,00

0,00

0,00

65.348,32

47.360,32

4.047,44

0,00

0,00

0,00

51.407,76

17.988,00

13.940,56

07111000 PKW

15.455,87

0,00

0,00

0,00

15.455,87

10.940,87

1.548,00

0,00

0,00

0,00

12.488,87

4.515,00

2.967,00

07112000 LKW

31.795,40

0,00

0,00

0,00

31.795,40

31.794,40

0,00

0,00

0,00

0,00

31.794,40

1,00

1,00

07120000 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge

4.985.806,46

270.163,51

159.480,13

0,00

5.096.489,84

2.845.339,33

234.935,41

0,00

0,00

159.477,13

2.920.797,61

2.140.467,13

2.175.692,23

07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)

212.113,99

39.920,00

28.599,99

0,00

223.434,00

133.912,99

19.973,14

0,00

0,00

24.147,99

129.738,14

78.201,00

93.695,86

07181000 Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge

19.125,50

0,00

0,00

0,00

18.125,50

18.123,50

0,00

0,00

0,00

0,00

18.123,50

2,00

2,00

07182000 Schneepflüge

11.303,00

0,00

0,00

0,00

11.303,00

11.149,00

152,00

0,00

0,00

0,00

11.301,00

154,00

2,00

07183000 Mährichtungen

49.213,45

0,00

0,00

0,00

49.213,45

34.339,45

6.154,34

0,00

0,00

0,00

40.493,79

14.874,00

8.719,66

07189000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte

9.571,19

0,00

0,00

0,00

9.571,19

9.569,19

0,00

0,00

0,00

0,00

9.569,19

2,00

2,00

07190000 sonstige Fahrzeuge

143.339,69

0,00

0,00

0,00

143.339,69

100.852,69

14.263,59

0,00

0,00

0,00

115.116,28

42.487,00

28.223,41

07220000 Betriebstechnik

468.100,00

0,00

468.100,00

0,00

0,00

468.099,00

0,00

0,00

0,00

468.099,00

0,00

1,00

0,00

07240000 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege

35.609,88

0,00

5.993,54

0,00

29.616,34

32.071,88

741,10

0,00

0,00

5.990,54

26.822,44

3.538,00

2.793,90

07250000 technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes

1.572.985,57

65.366,14

17.020,20

120.517,13

1.741.848,64

901.768,56

97.745,17

0,00

0,00

16.983,20

982.530,53

671.217,01

759.318,11

07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen

6.273,13

0,00

0,00

0,00

6.273,13

6.271,13

0,00

0,00

0,00

0,00

6.271,13

2,00

2,00

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Entwicklung der Anschaffungswerte				Entwicklung der Abschreibungen				Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ
		Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.

07300000	Betriebsvorrichtungen	88.842,88	0,00	0,00	88.842,88	86.138,88	255,19	0,00	0,00	0,00	86.394,07	2.704,00	2.448,81
----------	-----------------------	-----------	------	------	-----------	-----------	--------	------	------	------	-----------	----------	----------

07310000	Betriebsvorrichtungen über 410,00 Euro	286.135,22	0,00	286.135,22	0,00	274.611,22	0,00	0,00	0,00	274.611,22	0,00	11.524,00	0,00
----------	--	------------	------	------------	------	------------	------	------	------	------------	------	-----------	------

08210000	Betriebsausstattung	1.415.623,49	149.551,16	4.120,63	66.773,39	947.464,25	84.703,07	0,00	0,00	4.118,72	1.028.048,60	468.159,24	599.778,81
----------	---------------------	--------------	------------	----------	-----------	------------	-----------	------	------	----------	--------------	------------	------------

08211000	Werkstatteneinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----------	--------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

08213000	Werkzeuge	15.214,09	0,00	0,00	15.214,09	13.667,09	754,31	0,00	0,00	0,00	14.421,40	1.547,00	792,69
----------	-----------	-----------	------	------	-----------	-----------	--------	------	------	------	-----------	----------	--------

08214000	Brand- und Katastrophenschutz	282.051,59	0,00	0,00	47.575,97	168.863,59	24.172,67	0,00	0,00	0,00	193.036,26	113.188,00	136.591,30
----------	-------------------------------	------------	------	------	-----------	------------	-----------	------	------	------	------------	------------	------------

08219000	Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	189.274,85	0,00	98.174,94	0,00	133.460,19	3.604,82	0,00	0,00	68.864,94	68.200,07	54.814,66	21.899,84
----------	---	------------	------	-----------	------	------------	----------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------

08220000	Geschäftsausstattung	17.883,82	0,00	0,00	17.883,82	15.809,82	616,36	0,00	0,00	0,00	16.426,18	2.074,00	1.457,64
----------	----------------------	-----------	------	------	-----------	-----------	--------	------	------	------	-----------	----------	----------

08221000	Büromöbel	97.248,10	0,00	3,00	97.245,10	86.391,57	2.082,11	0,00	0,00	0,00	88.473,68	10.856,53	8.771,42
----------	-----------	-----------	------	------	-----------	-----------	----------	------	------	------	-----------	-----------	----------

08222000	Büromaschinen	7.143,24	0,00	2.865,10	0,00	7.125,24	0,00	0,00	0,00	2.859,10	4.266,14	18,00	12,00
----------	---------------	----------	------	----------	------	----------	------	------	------	----------	----------	-------	-------

08223000	Organisations- und Arbeitsmittel	496.583,71	0,00	140.184,84	0,00	481.881,83	3.609,93	0,00	0,00	135.441,84	350.049,92	14.701,88	6.348,95
----------	----------------------------------	------------	------	------------	------	------------	----------	------	------	------------	------------	-----------	----------

08224000	Hardware	476.846,74	0,00	26.247,73	0,00	408.812,96	28.600,46	0,00	0,00	22.411,73	415.001,69	68.033,78	35.597,32
----------	----------	------------	------	-----------	------	------------	-----------	------	------	-----------	------------	-----------	-----------

08229000	Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	29.867,08	0,00	2.880,55	0,00	20.809,08	2.454,69	0,00	0,00	2.878,55	20.385,22	8.058,00	5.601,31
----------	---	-----------	------	----------	------	-----------	----------	------	------	----------	-----------	----------	----------

08240000	Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----------	------------------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

08290000	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.499,55	0,00	0,00	4.499,55	3.855,55	155,51	0,00	0,00	0,00	4.011,06	644,00	488,49
----------	---	----------	------	------	----------	----------	--------	------	------	------	----------	--------	--------

Entwicklung der Anschaffungswerte

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ
---------------------------	-------------------------	---------	---------	------------------	------------	---------------------------------	-------------------------------	------------------	---------------------	-------------------------	------------------------	----------------------	----------------------

09600000	Anlagen im Bau	1.851.926,48	1.215.664,01	82.656,47	-2.839.015,74	145.918,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.851.926,48	145.918,28
----------	----------------	--------------	--------------	-----------	---------------	------------	------	------	------	------	------	--------------	------------

09620000	Anlagen im Bau	5.950,00	0,00	0,00	1.725,50	7.675,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.950,00	7.675,50
----------	----------------	----------	------	------	----------	----------	------	------	------	------	------	----------	----------

09630000	Anlage im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----------	---------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

09640000	Anlagen im Bau	37.703,86	339.144,81	0,00	-376.848,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.703,86	0,00
----------	----------------	-----------	------------	------	-------------	------	------	------	------	------	------	-----------	------

Summe Kontenklasse: 0													
	53.657.111,15	2.229.189,00	7.309.383,59	0,00	48.576.916,56	24.804.338,45	1.106.903,83	0,00	0,00	5.204.275,05	20.706.967,23	28.852.772,70	27.869.949,33

Kontenklasse: 1

11190000	Sonstige Anteilsrechte	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
----------	------------------------	----------	------	------	------	----------	------	------	------	------	------	----------	----------

14130000	Betriebsstoffe	660,00	0,00	0,00	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660,00	660,00
----------	----------------	--------	------	------	------	--------	------	------	------	------	------	--------	--------

Summe Kontenklasse: 1													
	5.660,00	0,00	0,00	0,00	5.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.660,00	5.660,00

Kontenklasse: 2

23131000	von Eigenbetrieben	-73.490,40	0,00	0,00	0,00	-73.490,40	-642,58	0,00	0,00	0,00	-72.474,98	-1.658,00	-1.015,42
----------	--------------------	------------	------	------	------	------------	---------	------	------	------	------------	-----------	-----------

23140000	von der EU	0,00	0,00	0,00	-37.656,81	-37.656,81	-941,42	0,00	0,00	0,00	-941,42	0,00	-36.715,39
----------	------------	------	------	------	------------	------------	---------	------	------	------	---------	------	------------

23141000	vom Bund	-135.866,75	-229.348,35	0,00	0,00	-365.215,10	-22.555,34	0,00	0,00	0,00	-51.323,09	-107.099,00	-313.892,01
----------	----------	-------------	-------------	------	------	-------------	------------	------	------	------	------------	-------------	-------------

23142000	vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	-14.535.919,73	-644.000,00	-1.908.443,68	0,00	-13.271.476,05	-6.241.840,25	-285.911,98	0,00	-1.108.925,68	-5.418.826,55	-8.294.079,48	-7.852.649,50
----------	--	----------------	-------------	---------------	------	----------------	---------------	-------------	------	---------------	---------------	---------------	---------------

23143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-7.181.359,84	-17.952,96	-359.161,60	0,00	-6.840.151,20	-3.191.620,57	-170.175,86	0,00	-214.459,36	-3.147.337,07	-3.989.739,27	-3.692.814,13
----------	-------------------------------------	---------------	------------	-------------	------	---------------	---------------	-------------	------	-------------	---------------	---------------	---------------

Anlagen-Nr. Anfangs-
Bilanzpos. bestand AHK

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Endbestand

Anfangsbe-
stand AfA
kum.

Entnahme
für Abgänge

Endbestand
AfA kum.

Restbuch-
wert VJ

Restbuch-
wert GJ

23146000 von Sparkassen

-4.199,09 0,00 0,00 0,00

-194,00

-3.874,78

0,00

0,00

-4.068,78

-324,31

-130,31

23148000 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen

0,00 -4.488,24 0,00 0,00

-112,21

0,00

0,00

0,00

-112,21

0,00

-4.376,03

23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich

-11.257,09 0,00 0,00 0,00

-266,25

-7.265,09

0,00

0,00

-7.531,34

-3.992,00

-3.725,75

23150000 vom privaten Bereich

-397.210,05 0,00 0,00 0,00

-3.411,88

-187.643,05

0,00

0,00

-191.054,93

-209.567,00

-206.155,12

23151000 von privaten Unternehmen

-84.022,31 0,00 -1.133,86 0,00

-1.752,22

-78.408,31

0,00

-1.131,86

-79.028,67

-5.614,00

-3.859,78

23159000 vom sonstigen privaten Bereich

-293.949,61 0,00 -806,71 0,00

-11.179,13

-91.281,81

0,00

-804,71

-101.656,23

-202.667,80

-191.486,67

23241000 vom Bund

0,00 0,00 0,00 0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen

-28.386,00 -37.656,81 0,00 37.656,81

-28.386,00

0,00

0,00

0,00

0,00

-28.386,00

-28.386,00

Summe Kontenklasse: 2

-22.745.660,87 -933.446,36 -2.269.545,85 0,00

-21.409.561,38

-9.902.534,01

0,00

-1.325.321,61

-9.074.355,27

-12.843.126,86

-12.335.206,11

Endsumme:

30.917.110,28 1.295.742,64 5.039.837,74 0,00

27.173.015,18

14.901.804,44

0,00

3.878.953,44

11.632.611,96

16.015.305,84

15.540.403,22

Forderungsübersicht 2024

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO)	Stand zum	Stand zum
		31.12.2024	31.12.2023
		(Bilanzwert)	(Bilanzwert)
in EUR			
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.081.649,43	3.110.431,04
1.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	304.817,51	330.534,64
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	69.608,85	71.630,57
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	229.472,53	1.159.540,82
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.463.568,37	1.509.952,81
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	14.182,17	38.772,20

Verbindlichkeitenübersicht 2024

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2024 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2024 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2023 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in EUR				
1	Verbindlichkeiten	29.885.448,88	0,00	0,00	29.885.448,88	34.073.431,75
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.595.184,92	0,00	0,00	1.595.184,92	1.760.522,39
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.595.184,92	0,00	0,00	1.595.184,92	1.760.522,39
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	297.971,52	0,00	0,00	297.971,52	188.108,37
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	79,20	0,00	0,00	79,20	0,00
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	27.763.337,11	0,00	0,00	27.763.337,11	31.814.604,65
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	228.876,13	0,00	0,00	228.876,13	310.196,34

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2023			
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge	Übertrag
Untersachkonto					neu gebildete Erm.-übertr.
Erm.-übertr. insgesamt					
Verwaltungssteuerung					
1.1.1.0.1000 / 56160000		0,00	0,00	0,00	18.000,00
76160000		0,00	0,00	0,00	18.000,00
56160.40002	Aufwendungen Corona Pandemie (Desinfektion, Masken, Trennvorrichtungen etc)				
Öffentlichkeitsarbeit					
1.1.1.3.1000 / 56360000		13.500,00	13.500,00	0,00	0,00
76360000		13.500,00	13.500,00	0,00	0,00
56360.80000	Öffentlichkeitsarbeit				
Verwaltungsgebäude Rengsdorf					
1.1.4.1.1000 / 08210000		5.772,00	0,00	5.772,00	0,00
78571000		5.772,00	0,00	5.772,00	0,00
08210.80000	Betriebsausstattung				
1.1.4.1.1000 / 52201000		0,00	0,00	0,00	65.000,00
72201000		0,00	0,00	0,00	65.000,00
52201.80001	Heizung				
1.1.4.1.1000 / 52202000		0,00	0,00	0,00	34.000,00
72202000		0,00	0,00	0,00	34.000,00
52202.80000	Strom				
Verwaltungsgebäude Waldbreitbach					
1.1.4.1.2000 / 52201000		0,00	0,00	0,00	18.000,00
72201000		0,00	0,00	0,00	18.000,00
52201.80028	Heizung				
1.1.4.1.2000 / 52202000		0,00	0,00	0,00	6.000,00
72202000		0,00	0,00	0,00	6.000,00
52202.80027	Strom, Verwaltungsgebäude Waldbreitbach				
Übrige Fahrzeuge, Geräte und Ausstattungsgegenstände					
1.1.4.3.1600 / 08210000		5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
78571000		5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
08210.80030	Betriebsausstattung				
Personal-, Gebäude- und Allgemeinkosten Bauhof					
1.1.4.3.5000 / 07190000		35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
78560000		35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
07190.40000	sonstige Fahrzeuge				
1.1.4.3.5000 / 52313000		20.000,00	18.383,90	1.616,10	0,00
72313000		20.000,00	17.773,92	2.226,08	0,00
52313.80013	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind				

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2023			
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge	Übertrag
Untersachkonto					neu gebildete Erm.-übertr.
Erm.-übertr. insgesamt					
Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)					
1.1.4.4.0000 / 01120000		0,00	0,00	0,00	100.000,00
78410000		0,00	0,00	0,00	100.000,00
01120.80001	Datenverarbeitungs-Software				
1.1.4.4.0000 / 08224000		0,00	0,00	0,00	7.500,00
78571000		0,00	0,00	0,00	7.500,00
08224.80000	Hardware und EDV-technische Ausstattung				
1.1.4.4.0000 / 52380000		0,00	0,00	0,00	4.500,00
72380000		0,00	0,00	0,00	4.500,00
52380.80001	Geringwertige Geräte, Ausstattung-, Ausrüstung- und Sonstiges (unter 60 Euro)				
Zustell-, Post- und Botendienst					
1.1.4.5.2000 / 56331000		16.500,00	16.500,00	0,00	18.000,00
76331000		16.500,00	16.500,00	0,00	18.000,00
56331.80000	Porto				
Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verwaltungsangehörige (soweit nicht für die gesamte Ve					
1.1.4.5.5000 / 08210000		6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
78571000		6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
08210.80003	Verwaltung Betriebsausstattung				
1.1.4.5.5000 / 56342000		0,00	0,00	0,00	5.500,00
76342000		0,00	0,00	0,00	5.500,00
56342.80001	Internet/Datenübertragungsgebühren				
Versicherungen					
1.1.4.6.0000 / 56413000		0,00	0,00	0,00	5.000,00
76413000		0,00	0,00	0,00	5.000,00
56413.80003	Haftpflichtversicherungen				
Feuerwehr Kirchspiel Anhausen					
1.2.6.1.0100 / 07250000		13.000,00	0,00	13.000,00	0,00
78571000		13.000,00	0,00	13.000,00	0,00
07250.80001	Maschinen und technische Anlagen / technische Anlagen des Brand- und Hochwasser-				
1.2.6.1.0100 / 07250000		60.000,00	35.068,29	24.931,71	60.000,00
78571000		60.000,00	38.473,30	21.526,70	60.000,00
07250.80003	Fw. Kisp. Anh. - Maschinen und technische Anlagen-				
1.2.6.1.0100 / 09620000		95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
78594000		95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
09620.80001	Anlagen im Bau				

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2023			
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge	Übertrag
Untersachkonto					neu gebildete Erm.-übertr.
Erm.-übertr. insgesamt					
Feuerwehr Bonfeld					
1.2.6.1.0200 / 52313000		5.500,00	4.351,09	1.148,91	0,00
72313000		5.500,00	2.824,17	2.675,83	0,00
52313.80003	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Feuer				
Feuerwehr Kurtscheid					
1.2.6.1.0400 / 07250000		6.500,00	1.840,26	4.659,74	0,00
78571000		6.500,00	1.840,26	4.659,74	0,00
07250.80010	Maschinen und technische Anlagen / technische Anlagen des Brand- und Hochwasser-				
1.2.6.1.0400 / 08210000		22.900,00	18,56	22.881,44	0,00
78571000		22.900,00	18,56	22.881,44	0,00
08210.80008	Betriebsausstattung				
1.2.6.1.0400 / 52201000		0,00	0,00	0,00	11.300,00
72201000		0,00	0,00	0,00	11.300,00
52201.80007	Heizung				
1.2.6.1.0400 / 52313000		11.500,00	11.500,00	0,00	0,00
72313000		11.500,00	11.500,00	0,00	0,00
52313.80005	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Feuer				
Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus					
1.2.6.1.0600 / 52201000		0,00	0,00	0,00	26.000,00
72201000		0,00	0,00	0,00	26.000,00
52201.80009	Heizung				
Feuerwehr Rengsdorf					
1.2.6.1.0700 / 07250000		6.500,00	2.144,87	4.355,13	0,00
78571000		6.500,00	2.144,87	4.355,13	0,00
07250.80021	Fw. Rengsdorf-Maschinen und technische Anlagen				
1.2.6.1.0700 / 08210000		16.000,00	1.547,72	14.452,28	0,00
78571000		16.000,00	1.547,72	14.452,28	0,00
08210.80035	Betriebsausstattung				
1.2.6.1.0700 / 52201000		0,00	0,00	0,00	14.500,00
72201000		0,00	0,00	0,00	14.500,00
52201.80010	Heizung				
1.2.6.1.0700 / 52313000		5.000,00	5.000,00	0,00	40.000,00
72313000		5.000,00	5.000,00	0,00	40.000,00
52313.80008	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Feuer				

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2023						neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag				
Zentrale Beschaffungen Feuerwehren VG Rengsdorf-Waldbreitbach									
1.2.6.1.1100 / 07250000		251.000,00	6.914,91	244.085,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78571000		251.000,00	39.650,23	211.349,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07250.80000	Zentrale Beschaffungen Fw. Rengsdorf-Waldbreitbach - Maschinen und technische Anlagen								
1.2.6.1.1100 / 08214000		33.500,00	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78571000		33.500,00	0,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08214.80001	Zentrale Beschaffungen Feuerwehren VG RW - Betriebsausstattung-								
1.2.6.1.1100 / 52382000		0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
72382000		0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
52382.80002	Reparatur / Wartung von Geräten								
1.2.6.1.1100 / 52550000		11.500,00	11.500,00	0,00	0,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
72550000		11.500,00	11.500,00	0,00	0,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
52550.80003	Kostenerstattungen an den privaten Bereich (anl. Fw.-Einsatz)								
1.2.6.1.1100 / 54190000		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
74190000		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
54190.80001	Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd. Zwecke an Sonstige								
1.2.6.1.1100 / 56120000		18.500,00	18.500,00	0,00	0,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
76120000		18.500,00	18.500,00	0,00	0,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
56120.80010	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung								
1.2.6.1.1100 / 56243000		0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
76243000		0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
56243.80001	Unterhaltung Software, Updates								
Feuerwehr Breitscheid									
1.2.6.1.1300 / 07120000		149.606,00	149.606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78560000		149.606,00	149.606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07120.80021	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge								
1.2.6.1.1300 / 07250000		59.400,00	0,00	59.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78571000		59.400,00	0,00	59.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07250.80029	Fw. Breitscheid - Maschinen und technische Anlagen								
1.2.6.1.1300 / 52201000		0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
72201000		0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
52201.80023	Heizung								
1.2.6.1.1300 / 52313000		16.500,00	4.096,13	12.403,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72313000		16.500,00	3.880,00	12.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52313.80014	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind								

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2023			
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge	Übertrag
Untersachkonto					neu gebildete Erm.-übertr.
Feuerwehr Hausen (Wied)					
1.2.6.1.1500 / 09600000		1.218.184,00	1.170.754,23	47.429,77	0,00
78593000		1.218.184,00	1.218.184,00	0,00	286.124,01
09600.80003	Neubau Feuerwehrgerätehaus Hausen (Wied), Anlagen im Bau				286.124,01
1.2.6.1.1500 / 52201000		0,00	0,00	0,00	6.500,00
72201000		0,00	0,00	0,00	6.500,00
52201.80024	Heizung				
Feuerwehr Niederbreitbach					
1.2.6.1.1600 / 52201000		0,00	0,00	0,00	7.000,00
72201000		0,00	0,00	0,00	7.000,00
52201.80025	Heizung				
Feuerwehr Roßbach					
1.2.6.1.1700 / 52201000		0,00	0,00	0,00	6.000,00
72201000		0,00	0,00	0,00	6.000,00
52201.80026	Heizung				
1.2.6.1.1700 / 52351000		4.100,00	521,91	3.578,09	0,00
72351000		4.100,00	521,91	3.578,09	0,00
52351.80013	Wartungs- und Instandsetzungskosten				
Feuerwehr Waldbreitbach					
1.2.6.1.1800 / 07250000		3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
78571000		3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
07250.80031	Fw.Waldbreitbach - Maschinen und technische Anlagen				
1.2.6.1.1800 / 08210000		18.128,00	18.128,00	0,00	0,00
78571000		18.128,00	18.128,00	0,00	0,00
08210.80036	Betriebsausstattung				
1.2.6.1.1800 / 52201000		0,00	0,00	0,00	11.500,00
72201000		0,00	0,00	0,00	11.500,00
52201.80027	Heizung				
1.2.6.1.1800 / 52313000		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
72313000		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
52313.80018	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind				
Grundschule Anhausen					
2.1.1.0.1000 / 52310000		15.000,00	6.668,17	8.331,83	0,00
72310000		15.000,00	3.823,60	11.176,40	0,00
52310.80003	Unterhaltung der Gebäude einschl. Außenanlagen				

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2023					Übortrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge					
Grundschule Straßenhaus									
2.1.1.0.3000 / 09640000		216.879,00	216.879,00	0,00	0,00	0,00	192.734,19	192.734,19	192.734,19
78593000									
09640.80003	Anlagen im Bau								
2.1.1.0.3000 / 52201000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
72201000									
52201.80014	Heizung								
2.1.1.0.3000 / 52310000		25.500,00	25.371,17	128,83		0,00	0,00	0,00	0,00
72310000		25.500,00	23.365,29	2.134,71		0,00	0,00	0,00	0,00
52310.80005	Unterhaltung der Gebäude einschl. Außenanlagen								
Grundschule Niederbreitbach									
2.1.1.0.6000 / 52310000		31.500,00	6.566,10	24.933,90		0,00	0,00	0,00	0,00
72310000		31.500,00	6.992,78	24.507,22		0,00	0,00	0,00	0,00
21120.60431	Unterhaltung Grundschule Niederbreitbach								
Grundschulen									
2.1.1.0.9000 / 09610000		47.000,00	0,00	47.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
78593000		47.000,00	0,00	47.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
09610.80005	Anlagen im Bau -GS Anhausen Digitalpakt-								
2.1.1.0.9000 / 09610000		100.450,00	0,00	100.450,00		0,00	0,00	0,00	0,00
78593000		100.450,00	0,00	100.450,00		0,00	0,00	0,00	0,00
09610.80006	Anlagen im Bau -GS Rengsdorf Digitalpakt-								
2.1.1.0.9000 / 09610000		86.000,00	0,00	86.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
78593000		86.000,00	0,00	86.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
09610.80007	Anlagen im Bau -GS Straßenhaus Digitalpakt-								
2.1.1.0.9000 / 09610000		29.000,00	0,00	29.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
78593000		29.000,00	0,00	29.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
09610.80008	Anlagen im Bau -GS Waldbreitbach Digitalpakt-								
2.1.1.0.9000 / 09610000		29.000,00	0,00	29.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
78593000		29.000,00	0,00	29.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
09610.80009	Anlagen im Bau -GS Niederbreitbach Digitalpakt-								
Turnhalle der GS Anhausen									
2.1.1.1.1000 / 52310000		34.500,00	1.295,64	33.204,36		0,00	0,00	0,00	0,00
72310000		34.500,00	1.863,89	32.636,11		0,00	0,00	0,00	0,00
52310.80006	Unterhaltung der Gebäude einschl. Außenanlagen								
2.1.1.1.1000 / 52380000		1.500,00	0,00	1.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00
72380000		1.500,00	0,00	1.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00
52380.80008	Geringwertige Geräte, Ausstattung-, Ausrüstung- und Sonstiges (unter 60 Euro)								

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2023						Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.		
Turnhalle GS Straßenhaus								
2.1.1.1.3000 / 52310000		8.400,00	8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72310000		8.400,00	8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52310.80008 Unterhaltung der Gebäude einschl. Außenanlagen								
Sporthalle für das Schulzentrum in Waldbreitbach für Grund- und Realschulue Plus								
Waldbreitbach								
2.1.1.1.4000 / 52310000		4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72310000		4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52310.80010	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen							
Lernmittelfreiheit								
2.4.2.1.2000 / 52450000		4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72450000		4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52450.80003	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel, Anschaffung Bücher für Schulbuchausleihe							
Jugendarbeit								
3.6.2.1.0000 / 52380000		4.500,00	2.502,37	1.997,63	0,00	0,00	0,00	0,00
72380000		4.500,00	2.502,37	1.997,63	0,00	0,00	0,00	0,00
52380.80012	Geringwertige Geräte, Ausstattung-, Ausrüstung- und Sonstiges (unter 60 Euro)							
Förderung externer Maßnahmen								
3.6.2.1.2000 / 54190000		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
74190000		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
54190.80004	Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd. Zwecke an Sonstige							
Räumliche Planung- und Entwicklungsmaßnahmen								
5.1.1.0.1000 / 56255000		80.000,00	8.643,79	71.356,21	0,00	0,00	0,00	0,00
76255000		80.000,00	8.643,79	71.356,21	0,00	0,00	0,00	0,00
56255.80001	Aufwendungen für die Erstellung des FNP							
Kreisentwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung								
5.1.1.2.0000 / 56990000		50.000,00	9.871,71	40.128,29	0,00	0,00	0,00	0,00
76990000		50.000,00	12.193,85	37.806,15	0,00	0,00	0,00	0,00
56990.80008	Sonst. lfd. Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit -Leader-							
Fahrradwege								
5.4.2.1.6000 / 56326000		13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76326000		13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56326.80001	Wanderkarten/Infosystem/Wandermanagement							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2023					Übortrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge					
Untersachkonto									
Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz									
5.5.2.0.1000 / 09600000		200.000,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
78593000		200.000,00	11.500,00	188.500,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09600.80005	Renaturierung Maßbach in der Ortslage Roßbach, Anlagen im Bau								
5.5.2.0.1000 / 09600000		300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
78593000		300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09600.80006	Hochwasserschutz in Hausen (Wied), Bach Tannenweg, Anlagen im Bau								
5.5.2.0.1000 / 52311000		50.000,00	14.197,44	35.802,56	0,00		0,00	0,00	0,00
72311000		50.000,00	12.762,55	37.237,45	0,00		0,00	0,00	0,00
52311.80000	Unterhaltung der bebauten Grundstücke, Außenanlagen (Gewässer u.Wanderwege)								
5.5.2.0.1000 / 56259000		100.000,00	34.064,56	65.935,44	0,00		0,00	0,00	0,00
76259000		100.000,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
56259.80002	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen								
Tourismusförderung Waldbreitbach									
5.7.5.0.2000 / 52490000		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
72490000		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
79000.60808	Radwandertag, Kosten für die Durchführung und Organisation des Radwandertages								
Summe Produkt / SK:		3.583.419,00	1.867.435,82	1.715.983,18	0,00		1.157.558,20	1.157.558,20	1.157.558,20
Summe Finanzkonto:		3.583.419,00	1.923.120,06	1.660.298,94	0,00		1.157.558,20	1.157.558,20	1.157.558,20