



NEUSTADT

AM RÜBENBERGE

Stadt Neustadt a. Rbge.

Jahresabschluss 2022

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2022

1.	Vollständigkeitserklärung des Bürgermeisters	Seite 1
2.	Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen	Seite 2
3.	<u>Bilanz 2022</u>	Seite 5
4.	<u>Gesamtergebnisrechnung 2022</u>	Seite 8
5.	<u>Teilergebnisrechnungen 2022 für die Teilhaushalte</u>	
5.1	Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen	Seite 9
5.2	Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste	Seite 11
5.3	Teilhaushalt 11 Personal	Seite 13
5.4	Teilhaushalt 20 Finanzwesen	Seite 15
5.5	Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	Seite 17
5.6	Teilhaushalt 32 Bürgerservice	Seite 19
5.7	Teilhaushalt 40 Bildung	Seite 21
5.8	Teilhaushalt 50 Soziales	Seite 23
5.9	Teilhaushalt 51 Kinder und Familien	Seite 25
5.10	Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit	Seite 27
5.11	Teilhaushalt 61 Stadtplanung	Seite 29
5.12	Teilhaushalt 63 Bauordnung	Seite 31
5.13	Teilhaushalt 65 Immobilien	Seite 33
5.14	Teilhaushalt 66 Tiefbau	Seite 35
5.15	Teilhaushalt 67 Stadtgrün	Seite 37
5.16	Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN	Seite 39
5.17	Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 41
6.	<u>Gesamtfinanzrechnung 2022</u>	Seite 43
7.	<u>Teilfinanzrechnungen 2022 für die Teilhaushalte</u>	
7.1	Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen	Seite 45
7.2	Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste	Seite 47
7.3	Teilhaushalt 11 Personal	Seite 49
7.4	Teilhaushalt 20 Finanzwesen	Seite 51

7.5	Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	Seite 53
7.6	Teilhaushalt 32 Bürgerservice	Seite 55
7.7	Teilhaushalt 40 Bildung	Seite 57
7.8	Teilhaushalt 50 Soziales	Seite 59
7.9	Teilhaushalt 51 Kinder und Familien	Seite 61
7.10	Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit	Seite 63
7.11	Teilhaushalt 61 Stadtplanung	Seite 65
7.12	Teilhaushalt 63 Bauordnung	Seite 67
7.13	Teilhaushalt 65 Immobilien	Seite 69
7.14	Teilhaushalt 66 Tiefbau	Seite 71
7.15	Teilhaushalt 67 Stadtgrün	Seite 73
7.16	Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN	Seite 75
7.17	Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 77
8.	<u>Anhang zur Bilanz 2022</u>	
8.1	Aktiva	Seite 79
8.1.1	Immaterielles Vermögen	Seite 79
8.1.2	Sachvermögen	Seite 81
8.1.3	Finanzvermögen	Seite 86
8.1.4	Liquide Mittel	Seite 89
8.1.5	Aktive Rechnungsabgrenzung	Seite 89
8.2	Passiva	Seite 89
8.2.1	Nettoposition	Seite 89
8.2.2	Rücklagen	Seite 90
8.2.3	Jahresergebnis	Seite 91
8.2.4	Sonderposten	Seite 92
8.2.5	Schulden	Seite 94
8.2.6	Rückstellungen	Seite 98
8.2.7	Passive Rechnungsabgrenzung	Seite 102
9.	<u>Anhang zur Gesamtergebnisrechnung 2022</u>	
9.1	Gesamtergebnis 2022	Seite 103
9.2	Ordentliche Erträge	Seite 104
9.3	Ordentliche Aufwendungen	Seite 113
9.4	Außerordentliche Erträge	Seite 120

9.5	Außerordentliche Aufwendungen	Seite 121
9.6	Jahresergebnis 2022	Seite 121
10.	<u>Anhang zur Gesamtfinanzzrechnung 2022</u>	Seite 122

Anlagen zur Jahresrechnung 2022

Anlage 1	Rechenschaftsbericht	Seite 127
Anlage 2	Haushaltssatzung 2022	Seite 136
Anlage 3	Beteiligungsübersicht 2022	Seite 138
Anlage 4	Forderungsübersicht 2022	Seite 140
Anlage 5	Schuldenübersicht 2022	Seite 141
Anlage 6	Rückstellungsübersicht 2022	Seite 142
Anlage 7	Anlagenübersicht 2022	Seite 143
Anlage 8	Übersicht „Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen/Verpflichtungsermächtigungen“	Seite 145
Anlage 9	Übersicht „Übertragene Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste)“	Seite 149
Anlage 10	Übersicht über die Entwicklung der Schulbudgets	Seite 157
Anlage 11	Kennzahlen der Stadt Neustadt a. Rbge.	Seite 158

1. Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss

per 31.12.2022

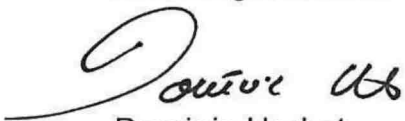
Gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) stelle ich hiermit gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses per 31.12.2022 fest.

Ich bestätige,

- dass alle für die Prüfung des Jahresabschlusses notwendigen Aufklärungen, Nachweise sowie Unterlagen vollständig nach besten Wissen und Gewissen an das Rechnungsprüfungsamt übergeben wurden,
- dass alle Geschäftsvorfälle erfasst sowie richtig ausgewiesen sind und folglich Geschäftsführung sowie Jahresabschluss nach besten Wissen und Gewissen geführt und aufgestellt wurden,
- dass in diesem Jahresabschluss alle bilanzpflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen enthalten sind und
- dass Anhang und Rechenschaftsbericht alle für eine getreue Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Neustadt a. Rbge. erforderlichen Angaben enthalten und diese nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht wurden.

Stadt Neustadt a. Rbge., 02.02.2024

Der Bürgermeister



Dominic Herbst

2. Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen

Jahresabschluss

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat die Haushaltswirtschaft ab dem 01.01.2010 auf das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) umgestellt. Auf dieser Grundlage wurde auch der doppelte Jahresabschluss 2022 erstellt.

Gemäß § 128 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Stadt für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- a) einer Ergebnisrechnung,
- b) einer Finanzrechnung,
- c) einer Bilanz sowie
- d) einem Anhang.

Dem Anhang sind mindestens beizufügen:

- a) ein Rechenschaftsbericht,
- b) eine Anlagenübersicht,
- c) eine Schuldenübersicht,
- d) eine Forderungsübersicht und
- e) eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste).

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung stellt die Erträge und Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einer Kommune innerhalb einer Rechnungsperiode gegenüber (§ 52 Kommunale Haushalts- u. Kassenverordnung / KomHKVO). Sie ist vergleichbar mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung eines privaten Unternehmens.

Die Ergebnisrechnung bildet alle Ressourcenveränderungen ab. Hierzu zählen auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge, wie zum Beispiel die Darstellung des natürlichen Werteverzehrs beim Anlagevermögen (Abschreibungen) oder Aufwendungen für künftige Verbindlichkeiten (z. B. Pensionsrückstellungen).

Der (Ergebnis-) Haushalt soll in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 110 Abs. 4 NKomVG). Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO) werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und Auszahlungen gegenübergestellt. Sie bildet den Bestand an Zahlungsmitteln ab. Die Finanzrechnung soll ein tatsächliches Bild der Finanzlage vermitteln.

Neben den zahlungswirksamen Vorgängen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auch Zahlungen für Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit (z. B. Kreditaufnahmen) abgebildet.

Bilanz

Die Bilanz (§ 55 KomHKVO) zeichnet ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes, vollumfängliches Bild der Vermögens- und Verschuldungslage der Stadt Neustadt a. Rbge. am Bilanzstichtag ab.

Auf der Aktivseite wird das vorhandene Vermögen der Stadt aufgeführt; diese Seite zeigt die Mittelverwendung. Auf der Passivseite wird dargestellt, aus welchen Quellen die Vermögensgegenstände finanziert wurden, also die Mittelherkunft. Hier finden sich die Schulden und das eigene kommunale Kapital.

Anhang

In den Anhang sind nach § 56 KomHKVO diejenigen Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz aufzunehmen, die zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind.

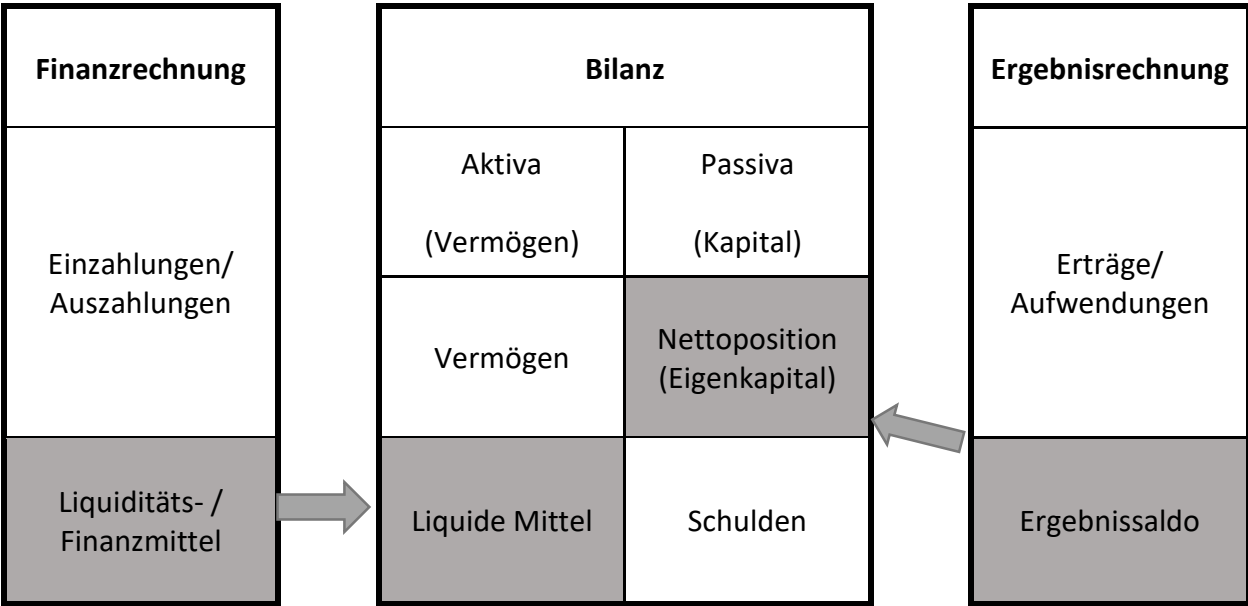
Es werden dort die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Zuordnung eines Überschusses bzw. Fehlbetrages

Der Saldo der Ergebnisrechnung fließt als Überschuss oder Fehlbetrag in die Nettoposition der Bilanz ein. Ein Überschuss erhöht somit das Eigenkapital, während ein Fehlbetrag das Eigenkapital mindert.

Der Zahlungsmittelbestand aus der Finanzrechnung fließt am Ende des Rechnungsjahres in die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz ein.

Näheres veranschaulicht die nachfolgende Grafik:



3. Bilanz der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2022

(Bilanz ohne Vermögenstrennung)

AKTIVA		2021	2022
		-Euro-	-Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	5.021.655,12	5.368.471,27
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	257.173,28	252.760,11
1.3	Ähnliche Rechte	2.863,53	2.863,53
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und Zuschüsse	4.761.618,31	5.112.847,63
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	246.422.127,18	262.837.331,91
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.988.839,12	9.993.312,11
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	134.093.799,28	143.026.994,34
2.3	Infrastrukturvermögen	70.162.529,02	69.087.020,28
2.4	Bauten auf fremdem Grundstücken	751.707,61	732.747,37
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.663,31	3.637,75
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	4.619.610,72	4.492.791,70
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	6.342.889,41	6.243.588,60
2.8	Vorräte	29.239,17	29.239,17
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.429.849,54	29.228.000,59
3.	Finanzvermögen	42.693.594,25	75.727.474,51
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	7.304.962,75	7.304.962,75
3.2	Beteiligungen	15.100,00	15.100,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	10.000.000,00	10.000.000,00
3.4	Ausleihungen	18.001.633,24	47.296.186,73
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.966.271,38	5.879.343,72
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	483.241,78	1.820.475,15
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.696.066,71	2.296.644,25
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	1.226.318,39	1.114.761,91
4.	Liquide Mittel	1.941.055,30	18.591.074,79
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	685.686,20	1.953.693,49
	BILANZSUMME	296.764.118,05	364.478.045,97

PASSIVA		2021	2022
		-Euro-	-Euro-
1.	Nettoposition	126.423.259,14	126.258.042,30
1.1	Basisreinvermögen	56.070.907,52	56.070.907,52
1.1.1	Reinvermögen	56.070.907,52	56.070.907,52
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	19.182.984,37	19.182.984,37
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.236.615,45	12.236.615,45
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	6.929.524,22	6.929.524,22
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	16.844,70	16.844,70
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	-10.957.474,35	-12.029.474,20
1.3.1	Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren	-3.531.478,79	-10.957.474,35
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NkomVG)	0,00	-11.600.302,76
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	-3.531.478,79	642.828,41
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	-7.425.995,56	-1.071.999,85
		281.400,00	367.100,00
1.4	Sonderposten	62.126.841,60	63.033.624,61
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	58.258.619,87	58.201.568,18
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.903.230,94	1.809.278,68
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.235.304,52	2.247.091,48
1.4.6	Sonstige Sonderposten	729.686,27	775.686,27
2.	Schulden	108.325.501,58	170.234.489,61
2.1	Geldschulden	100.055.780,73	159.030.996,01
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	95.055.780,73	159.030.996,01
2.1.3	Liquiditätskredite	5.000.000,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.188.747,59	4.081.748,68
2.4	Transferverbindlichkeiten	932.723,89	1.139.419,42
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	25.184,81	13.332,24
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	3.201,97	8.058,30
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	23,45	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	904.313,66	1.118.028,88

PASSIVA		2021	2022
		-Euro-	-Euro-
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	2.148.249,37	5.982.325,50
2.5.1	Durchlaufende Posten	1.714.209,88	5.520.538,63
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	293.916,70	342.393,71
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	1.420.293,18	5.178.144,92
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	443.994,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	23.327,49	23.327,49
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	410.712,00	-5.534,62
3.	Rückstellungen	61.503.765,02	67.411.958,44
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	56.421.563,00	59.113.130,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	48.509.793,00	50.740.884,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	7.911.770,00	8.372.246,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.439.304,17	1.369.165,52
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.325.981,10	1.596.479,49
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	260.709,00	251.176,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	90.000,00	90.000,00
3.8	Andere Rückstellungen	1.966.207,75	4.992.007,43
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	511.592,31	573.555,62
	BILANZSUMME	296.764.118,05	364.478.045,97

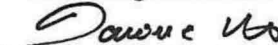
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre durch:

EUR

1. Haushaltsausgabereite Insgesamt		55.946.983,13
davon entfallen auf:		
- Investitionsauszahlungen	55.579.883,13 EUR	
- Aufwendungen (Ergebnishaushalt)	367.100,00 EUR	
2. Bürgschaften		2.400.000,00
3. Gewährleistungsverträge, davon entfallen auf:		10.820.524,09
- Feuerwehrzentrum Neustadt a. Rbge.	10.820.524,09 EUR	
4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen		0,00
5. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte		0,00
6. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge		0,00
Summe der Vorbelastungen		69.167.507,22

Neustadt a. Rbge., 02.02.2024

Der Bürgermeister


Dominic Herbst

4. Gesamtergebnisrechnung 2022

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	mehr(+)/ weniger(-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren
	-Euro -					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	44.503.199,90	47.962.000,00	0,00	54.162.863,61	6.200.863,61	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	24.602.209,09	26.684.500,00	0,00	29.478.830,97	2.794.330,97	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.487.975,40	2.042.300,00	0,00	2.522.038,20	479.738,20	0,00
4. sonstige Transfererträge	303.678,44	131.000,00	0,00	385.395,57	254.395,57	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	4.161.848,13	4.167.600,00	0,00	4.969.963,09	802.363,09	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	1.209.908,81	1.548.400,00	0,00	1.645.437,21	97.037,21	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.082.410,43	4.726.500,00	0,00	4.873.120,81	146.620,81	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	187.920,59	713.500,00	0,00	912.918,75	199.418,75	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	113.772,37	151.500,00	0,00	17.595,48	-133.904,52	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	5.173.269,10	2.410.500,00	0,00	3.784.359,29	1.373.859,29	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	87.826.192,26	90.537.800,00	0,00	102.752.522,98	12.214.722,98	0,00
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	32.552.727,75	34.284.500,00	0,00	34.596.402,94	311.902,94	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.929.382,17	20.424.600,00	0,00	19.030.249,93	-1.394.350,07	0,00
16. Abschreibungen	5.589.268,13	6.252.400,00	0,00	6.199.212,84	-53.187,16	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.226.506,10	1.611.400,00	0,00	1.972.758,71	361.358,71	0,00
18. Transferaufwendungen	33.385.305,95	34.757.500,00	0,00	36.870.805,70	2.113.305,70	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.941.149,09	5.093.300,00	0,00	5.600.878,19	507.578,19	281.400,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	95.624.339,19	102.423.700,00	0,00	104.270.308,31	1.846.608,31	281.400,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ord. Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-7.798.146,93	-11.885.900,00	0,00	-1.517.785,33	10.368.114,67	-281.400,00
22. außerordentliche Erträge	2.265.654,84	120.500,00	0,00	457.499,04	336.999,04	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	1.893.503,47	0,00	0,00	11.713,56	11.713,56	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	372.151,37	120.500,00	0,00	445.785,48	325.285,48	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-7.425.995,56	-11.765.400,00	0,00	-1.071.999,85	10.693.400,15	-281.400,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6= Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

5.1 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021		2022		2022		2022		2021		2022		2022			
	2	3	4	5	6	7	8	9	6	7	8	9	8	9	8	9
	-Euro-															
ordentliche Erträge																
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	22.171,50	54.500,00	2.630,50	57.130,50	0,00	57.130,50	26.222,25	57.130,50	0,00	57.130,50	26.222,25	57.130,50	26.222,25	57.130,50	-30.908,25	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	-15,00	200,00	0,00	200,00	-15,00	200,00	-15,00	200,00	-215,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.459,86	32.700,00	0,00	32.700,00	0,00	32.700,00	35.849,14	32.700,00	0,00	32.700,00	35.849,14	32.700,00	35.849,14	32.700,00	3.149,14	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	7.993,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	62.625,09	87.400,00	2.630,50	90.030,50	0,00	90.030,50	62.071,39	90.030,50	0,00	90.030,50	62.071,39	90.030,50	62.071,39	90.030,50	-27.959,11	0,00
ordentliche Aufwendungen																
13. Personalaufwendungen	787.393,75	832.900,00	0,00	832.900,00	0,00	832.900,00	886.337,43	832.900,00	0,00	832.900,00	886.337,43	832.900,00	886.337,43	832.900,00	53.437,43	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.141,86	199.400,00	2.630,50	202.030,50	0,00	202.030,50	79.875,48	202.030,50	0,00	202.030,50	79.875,48	202.030,50	79.875,48	202.030,50	-122.155,02	0,00
16. Abschreibungen	481,83	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	481,91	200,00	0,00	200,00	481,91	200,00	481,91	200,00	281,91	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.817,69	12.800,00	0,00	12.800,00	0,00	12.800,00	4.830,88	12.800,00	0,00	12.800,00	4.830,88	12.800,00	4.830,88	12.800,00	-7.969,12	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	882.835,13	1.045.300,00	2.630,50	1.047.930,50	0,00	1.047.930,50	971.525,70	1.047.930,50	0,00	1.047.930,50	971.525,70	1.047.930,50	971.525,70	1.047.930,50	-76.404,80	0,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-820.210,04	-957.900,00	0,00	-957.900,00	0,00	-957.900,00	-909.454,31	-957.900,00	0,00	-957.900,00	-909.454,31	-957.900,00	-909.454,31	-957.900,00	48.445,69	0,00

Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021	2022	2022	2022	2022	2022	2021	2022	2021	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-							
22. außerordentliche Erträge	4.390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	4.390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-815.820,04	-957.900,00	0,00	-957.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-957.900,00	-909.454,31	48.445,69	-909.454,31	48.445,69	48.445,69
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.110,75	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	42.864,57	4.864,57	42.864,57	4.864,57	4.864,57
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-71.110,75	-38.000,00	0,00	-38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	-38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	-42.864,57	-4.864,57	-42.864,57	-4.864,57	-4.864,57
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-886.930,79	-995.900,00	0,00	-995.900,00	0,00	0,00	-995.900,00	-952.318,88	43.581,12	-952.318,88	43.581,12	-952.318,88	43.581,12	-952.318,88	43.581,12	43.581,12

5.2 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2022	Ermäch-tigungen aus 2021	Gesamt-ermäch-tigungen 2022	Ergebnis 2022	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022						
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
-Euro-										
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	43.833,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	27,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	2.869,77	1.000,00	1.000,00	6.752,90	7.752,90	0,00	0,00	7.752,90	20.311,00	12.558,10
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.242,14	28.500,00	28.500,00	0,00	28.500,00	0,00	0,00	28.500,00	47.516,48	19.016,48
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	8.761,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	76.734,05	29.500,00	29.500,00	6.752,90	36.252,90	0,00	0,00	36.252,90	69.327,48	33.074,58
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	2.033.573,72	2.471.600,00	2.471.600,00	0,00	2.471.600,00	0,00	0,00	2.471.600,00	2.186.546,16	-285.053,84
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.145,76	649.900,00	649.900,00	6.752,90	656.652,90	0,00	0,00	656.652,90	553.940,42	-102.712,48
16. Abschreibungen	275.165,46	292.700,00	292.700,00	0,00	292.700,00	0,00	0,00	292.700,00	220.643,27	-72.056,73
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.338.184,68	1.383.200,00	1.383.200,00	0,00	1.383.200,00	0,00	0,00	1.383.200,00	1.311.145,39	-72.054,61
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.919.069,62	4.797.400,00	4.797.400,00	6.752,90	4.804.152,90	0,00	0,00	4.804.152,90	4.272.275,24	-531.877,66
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-3.842.335,57	-4.767.900,00	-4.767.900,00	0,00	-4.767.900,00	0,00	0,00	-4.767.900,00	-4.202.947,76	564.952,24

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021	2022	2022	2022	2022	2022	2021	2022	2021	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-							
22. außerordentliche Erträge	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	317,93	317,93	317,93
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	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	317,93	317,93	317,93
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.842.335,57	-4.767.900,00	0,00	-4.767.900,00	0,00	0,00	0,00	-4.767.900,00	0,00	0,00	-4.767.900,00	-4.202.629,83	-4.202.629,83	565.270,17	565.270,17	565.270,17
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	34.379,84	30.800,00	0,00	30.800,00	0,00	0,00	0,00	30.800,00	0,00	0,00	30.800,00	26.065,32	26.065,32	-4.734,68	-4.734,68	-4.734,68
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	121.537,68	69.600,00	0,00	69.600,00	0,00	0,00	0,00	69.600,00	0,00	0,00	69.600,00	74.944,97	74.944,97	5.344,97	5.344,97	5.344,97
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-87.157,84	-38.800,00	0,00	-38.800,00	0,00	0,00	0,00	-38.800,00	0,00	0,00	-38.800,00	-48.879,65	-48.879,65	-10.079,65	-10.079,65	-10.079,65
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.929.493,41	-4.806.700,00	0,00	-4.806.700,00	0,00	0,00	0,00	-4.806.700,00	0,00	0,00	-4.806.700,00	-4.251.509,48	-4.251.509,48	555.190,52	555.190,52	555.190,52

5.3 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 11

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr (+)/weniger (-)		
	2021		2022		2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1		2		3		4		5		6		7		8		9
	-Euro-																
ordentliche Erträge																	
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte		5.872,31		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187,45	187,45	187,45	187,45
7. Kostenstellen und Kostenumlagen		72.034,34		22.400,00	0,00	22.400,00	0,00	22.400,00	0,00	22.400,00	0,00	22.400,00	0,00	25.161,25	25.161,25	2.761,25	2.761,25
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		1.876,19		16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge		2.362.992,00		300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	605.077,00	605.077,00	305.077,00	305.077,00
12. = Summe ordentliche Erträge		2.442.774,84		338.400,00	0,00	338.400,00	0,00	338.400,00	0,00	338.400,00	0,00	338.400,00	0,00	630.425,70	630.425,70	292.025,70	292.025,70
ordentliche Aufwendungen																	
13. Personalaufwendungen		1.678.660,27		1.284.400,00	311.902,94	1.596.302,94	0,00	1.596.302,94	0,00	1.596.302,94	0,00	1.596.302,94	0,00	1.352.543,69	1.352.543,69	-243.759,25	-243.759,25
14. Versorgungsaufwendungen		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		38.721,78		182.000,00	0,00	182.000,00	0,00	182.000,00	0,00	182.000,00	0,00	182.000,00	0,00	160.643,42	160.643,42	-21.366,58	-21.366,58
16. Abschreibungen		683,90		600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	16.457,56	16.457,56	15.857,56	15.857,56
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen		28.356,48		30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	28.501,76	28.501,76	-1.498,24	-1.498,24
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		86.955,75		119.700,00	0,00	119.700,00	0,00	119.700,00	0,00	119.700,00	0,00	119.700,00	0,00	106.237,02	106.237,02	-13.462,98	-13.462,98
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.833.378,18		1.616.700,00	311.902,94	1.928.602,94	0,00	1.928.602,94	0,00	1.928.602,94	0,00	1.928.602,94	0,00	1.664.383,45	1.664.383,45	-264.219,49	-264.219,49
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)		609.396,66		-1.278.300,00	-311.902,94	-1.590.202,94	0,00	-1.590.202,94	0,00	-1.590.202,94	0,00	-1.590.202,94	0,00	-1.033.957,75	-1.033.957,75	556.245,19	556.245,19

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022			2022	2021				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	609.396,66	-1.278.300,00	-311.902,94	-1.590.202,94	0,00	-1.590.202,94	0,00	-1.590.202,94	-1.033.957,75	556.245,19
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.392,79	46.900,00	0,00	46.900,00	0,00	46.900,00	0,00	46.900,00	67.006,50	20.106,50
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-89.392,79	-46.900,00	0,00	-46.900,00	0,00	-46.900,00	0,00	-46.900,00	-67.006,50	-20.106,50
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	520.003,87	-1.325.200,00	-311.902,94	-1.637.102,94	0,00	-1.637.102,94	0,00	-1.637.102,94	-1.100.964,25	536.138,69

5.4 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021		2022		2022		2022		2021		2022		2022		2022	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1. ordentliche Erträge																
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.189,27	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	56.674,29	14.174,29	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	129.143,82	102.000,00	0,00	102.000,00	0,00	102.000,00	0,00	102.000,00	0,00	102.000,00	109.420,13	7.420,13	0,00	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	169.333,09	144.500,00	0,00	144.500,00	0,00	144.500,00	0,00	144.500,00	0,00	144.500,00	166.094,42	21.594,42	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliche Aufwendungen																
13. Personalaufwendungen	1.921.219,50	2.027.500,00	0,00	2.027.500,00	0,00	2.027.500,00	0,00	2.027.500,00	0,00	2.027.500,00	2.074.381,01	46.881,01	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.137,07	79.400,00	0,00	79.400,00	0,00	79.400,00	0,00	79.400,00	0,00	79.400,00	35.510,41	-43.889,59	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	8.324,20	21.100,00	0,00	21.100,00	0,00	21.100,00	0,00	21.100,00	0,00	21.100,00	14.598,70	-6.501,30	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.042,61	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00	34.000,00	42.256,18	8.256,18	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.872,18	13.200,00	0,00	13.200,00	0,00	13.200,00	0,00	13.200,00	0,00	13.200,00	3.340,36	-9.859,64	0,00	0,00	0,00	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.002.595,56	2.175.200,00	0,00	2.175.200,00	0,00	2.175.200,00	0,00	2.175.200,00	0,00	2.175.200,00	2.170.086,66	-5.113,34	0,00	0,00	0,00	0,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.833.262,47	-2.030.700,00	0,00	-2.030.700,00	0,00	-2.030.700,00	0,00	-2.030.700,00	0,00	-2.030.700,00	-2.003.992,24	26.707,76	0,00	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021	2022	2022	2022	2022	2022	2021	2022	2021	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-							
22. außerordentliche Erträge	11.355,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782,74	782,74	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	11.355,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782,74	782,74	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.821.907,23	-2.030.700,00	0,00	-2.030.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.030.700,00	-2.030.700,00	-2.003.209,50	27.490,50	27.490,50	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.465,21	43.600,00	0,00	43.600,00	0,00	0,00	0,00	43.600,00	0,00	0,00	43.600,00	43.600,00	59.866,42	16.266,42	16.266,42	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-80.465,21	-43.600,00	0,00	-43.600,00	0,00	0,00	0,00	-43.600,00	0,00	0,00	-43.600,00	-43.600,00	-59.866,42	-16.266,42	-16.266,42	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.902.372,44	-2.074.300,00	0,00	-2.074.300,00	0,00	0,00	0,00	-2.074.300,00	0,00	0,00	-2.074.300,00	-2.074.300,00	-2.063.075,92	11.224,08	11.224,08	0,00

5.5 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)		
	2021		2022		2022		2022		2021		2022		2022				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
-Euro-																	
ordentliche Erträge																	
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	191.193,69	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	182.857,01	32.857,01			
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.335,72	28.700,00	0,00	28.700,00	0,00	28.700,00	0,00	28.700,00	0,00	28.700,00	0,00	28.700,00	25.978,64	-2.721,36			
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	184.118,85	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	265.338,06	215.338,06			
6. privatrechtliche Entgelte	3.795,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.905,63	49.905,63			
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.508,02	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.685,03	-314,97			
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
11. sonstige ordentliche Erträge	3.327,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,60	79,60			
12. = Summe ordentliche Erträge	416.279,17	235.700,00	0,00	235.700,00	0,00	235.700,00	0,00	235.700,00	0,00	235.700,00	0,00	235.700,00	530.843,97	295.143,97			
ordentliche Aufwendungen																	
13. Personalaufwendungen	688.691,85	751.900,00	0,00	751.900,00	0,00	751.900,00	0,00	751.900,00	0,00	751.900,00	0,00	751.900,00	682.607,65	-69.292,35			
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.146,65	488.800,00	0,00	488.800,00	0,00	488.800,00	0,00	488.800,00	0,00	488.800,00	0,00	488.800,00	487.682,44	-1.117,56			
16. Abschreibungen	693.703,69	719.700,00	0,00	719.700,00	0,00	719.700,00	0,00	719.700,00	0,00	719.700,00	0,00	719.700,00	735.686,55	15.986,55			
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
18. Transferaufwendungen	18.850,00	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	17.700,00	-800,00			
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	343.326,77	419.400,00	0,00	419.400,00	0,00	419.400,00	0,00	419.400,00	0,00	419.400,00	0,00	419.400,00	382.138,52	-37.261,48			
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.207.718,96	2.398.300,00	0,00	2.398.300,00	0,00	2.398.300,00	0,00	2.398.300,00	0,00	2.398.300,00	0,00	2.398.300,00	2.305.815,16	-92.484,84			
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.791.439,79	-2.162.600,00	0,00	-2.162.600,00	0,00	-2.162.600,00	0,00	-2.162.600,00	0,00	-2.162.600,00	0,00	-2.162.600,00	-1.774.971,19	387.628,81			

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021		2022		2022		2021		2022		2022		2022			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	-Euro-															
1																
22. außerordentliche Erträge	11.235,38	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	6.200,55	3.200,55			
23. außerordentliche Aufwendungen	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			
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	11.235,38	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	6.200,55	3.200,55			
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.780.204,41	-2.159.600,00	0,00	-2.159.600,00	0,00	0,00	-2.159.600,00	0,00	-2.159.600,00	0,00	-2.159.600,00	-1.768.770,64	390.829,36			
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.490.043,84	774.700,00	0,00	774.700,00	0,00	0,00	774.700,00	0,00	774.700,00	0,00	774.700,00	1.370.097,28	595.397,28			
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.490.043,84	-774.700,00	0,00	-774.700,00	0,00	0,00	-774.700,00	0,00	-774.700,00	0,00	-774.700,00	-1.370.097,28	-595.397,28			
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.270.248,25	-2.934.300,00	0,00	-2.934.300,00	0,00	0,00	-2.934.300,00	0,00	-2.934.300,00	0,00	-2.934.300,00	-3.138.867,92	-204.567,92			

5.6 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021		2022		2022		2022		2021		2022		2022		2022	
	2	3	4	5	6	7	8	9	6	7	8	9	8	9	8	9
	-Euro-															
ordentliche Erträge																
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	723.102,15	647.400,00	8.000,00	655.400,00	0,00	655.400,00	0,00	655.400,00	0,00	779.825,60	0,00	779.825,60	124.425,60	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	4.391,49	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	3.957,71	0,00	3.957,71	-942,29	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.963,36	219.100,00	0,00	219.100,00	0,00	219.100,00	0,00	219.100,00	0,00	168.001,81	0,00	168.001,81	-51.098,19	0,00	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	154.345,32	143.200,00	0,00	143.200,00	0,00	143.200,00	0,00	143.200,00	0,00	356.765,95	0,00	356.765,95	213.565,95	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	1.120.802,32	1.014.600,00	8.000,00	1.022.600,00	0,00	1.022.600,00	0,00	1.022.600,00	0,00	1.308.551,07	0,00	1.308.551,07	285.951,07	0,00	0,00	0,00
ordentliche Aufwendungen																
13. Personalaufwendungen	2.340.631,51	2.772.500,00	0,00	2.772.500,00	0,00	2.772.500,00	0,00	2.772.500,00	0,00	2.332.459,09	0,00	2.332.459,09	-440.040,91	0,00	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.536,11	138.300,00	8.000,00	146.300,00	0,00	146.300,00	0,00	146.300,00	0,00	142.160,30	0,00	142.160,30	-4.139,70	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	41.352,44	26.900,00	0,00	26.900,00	0,00	26.900,00	0,00	26.900,00	0,00	36.237,93	0,00	36.237,93	9.337,93	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	20.981,80	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	331.963,54	354.600,00	8.000,00	362.600,00	0,00	362.600,00	0,00	362.600,00	0,00	301.593,37	0,00	301.593,37	-61.006,63	0,00	0,00	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.836.465,40	3.322.300,00	16.000,00	3.338.300,00	0,00	3.338.300,00	0,00	3.338.300,00	0,00	2.842.450,69	0,00	2.842.450,69	-495.849,31	0,00	0,00	0,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.715.663,08	-2.307.700,00	-8.000,00	-2.315.700,00	0,00	-2.315.700,00	0,00	-2.315.700,00	0,00	-1.533.899,62	0,00	-1.533.899,62	781.800,38	0,00	0,00	0,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022	2021	2022	2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	-Euro-							
22. außerordentliche Erträge	8.358,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.650,03	4.650,03
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	8.358,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.650,03	4.650,03
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.707.304,46	-2.307.700,00	-8.000,00	-2.315.700,00	0,00	-2.315.700,00	-1.529.249,59	786.450,41
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.411,23	97.200,00	0,00	97.200,00	0,00	97.200,00	111.876,38	14.676,38
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-158.411,23	-97.200,00	0,00	-97.200,00	0,00	-97.200,00	-111.876,38	-14.676,38
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.865.715,69	-2.404.900,00	-8.000,00	-2.412.900,00	0,00	-2.412.900,00	-1.641.125,97	771.774,03

5.7 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2022	Ermäch-tigungen aus 2021	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis 2022	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022				2022	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
ordentliche Erträge											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	401.928,01	368.500,00	368.500,00	5.898,68	374.398,68	0,00	374.398,68	784.751,43	410.352,75		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	314.650,19	325.900,00	325.900,00	0,00	325.900,00	0,00	325.900,00	335.086,11	9.186,11		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	37.501,71	82.200,00	82.200,00	0,00	82.200,00	0,00	82.200,00	67.847,34	-14.352,66		
6. privatrechtliche Entgelte	306.060,98	618.300,00	618.300,00	0,00	618.300,00	0,00	618.300,00	583.571,33	-34.728,67		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.984,63	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	66.482,96	46.482,96		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508,70	508,70		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	107.306,46	5.300,00	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	60.496,52	55.196,52		
12. = Summe ordentliche Erträge	1.270.431,98	1.420.200,00	1.420.200,00	5.898,68	1.426.098,68	0,00	1.426.098,68	1.898.744,39	472.645,71		
ordentliche Aufwendungen											
13. Personalaufwendungen	2.622.899,60	2.844.800,00	2.844.800,00	0,00	2.844.800,00	0,00	2.844.800,00	2.596.345,48	-248.454,52		
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.407.025,13	2.885.900,00	2.885.900,00	5.898,68	2.891.798,68	0,00	2.891.798,68	2.672.810,94	-218.987,74		
16. Abschreibungen	965.831,29	937.600,00	937.600,00	0,00	937.600,00	0,00	937.600,00	1.043.762,30	106.162,30		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Transferaufwendungen	1.384.598,08	1.249.800,00	1.249.800,00	0,00	1.249.800,00	0,00	1.249.800,00	1.043.921,67	-205.878,33		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	671.094,19	879.000,00	879.000,00	90.000,00	969.000,00	281.400,00	1.250.400,00	890.842,50	-359.557,50		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.051.448,29	8.797.100,00	8.797.100,00	95.898,68	8.892.998,68	281.400,00	9.174.398,68	8.247.682,89	-926.715,79		
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-6.781.016,31	-7.376.900,00	-7.376.900,00	-90.000,00	-7.466.900,00	-281.400,00	-7.748.300,00	-6.348.938,50	1.399.361,50		

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Ermächtigungen aus	Gesamtermächtigungen	Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022						2021	2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
22. außerordentliche Erträge	87.632,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.939,42	34.939,42	34.939,42
23. außerordentliche Aufwendungen	315.408,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-227.776,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.939,42	34.939,42	34.939,42
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-7.008.792,57	-7.376.900,00	-90.000,00	-7.466.900,00	-281.400,00	-7.748.300,00	-6.313.999,08	1.434.300,92	1.434.300,92	1.434.300,92
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.051,63	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.051,62	51,62	51,62	51,62
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.750.050,18	5.068.400,00	0,00	5.068.400,00	0,00	5.068.400,00	4.854.571,25	-213.828,75	-213.828,75	-213.828,75
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.689.998,55	-5.008.400,00	0,00	-5.008.400,00	0,00	-5.008.400,00	-4.794.519,63	213.880,37	213.880,37	213.880,37
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.698.791,12	-12.385.300,00	-90.000,00	-12.475.300,00	-281.400,00	-12.756.700,00	-11.108.518,71	1.648.181,29	1.648.181,29	1.648.181,29

5.8 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2022	Ermäch-tigungen aus 2021	Gesamt-ermäch-tigungen 2022	Ergebnis 2022	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022						
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
-Euro-										
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668.034,28	668.034,28
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	303.678,44	131.000,00	131.000,00	0,00	131.000,00	0,00	131.000,00	131.000,00	385.395,57	254.395,57
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.269.803,23	1.154.700,00	1.154.700,00	0,00	1.154.700,00	0,00	1.154.700,00	1.154.700,00	1.412.424,49	257.724,49
6. privatrechtliche Entgelte	1.753,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181,66	181,66
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.675.506,67	2.159.500,00	2.159.500,00	450.000,00	2.609.500,00	0,00	2.609.500,00	2.609.500,00	2.385.552,85	-223.947,15
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	101.566,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.057,89	28.057,89
12. = Summe ordentliche Erträge	4.352.308,12	3.445.200,00	3.445.200,00	450.000,00	3.895.200,00	0,00	3.895.200,00	4.879.646,74	984.446,74	
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	1.645.596,15	1.776.300,00	1.776.300,00	0,00	1.776.300,00	0,00	1.776.300,00	1.874.242,41	97.942,41	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	451.576,73	197.300,00	197.300,00	236.900,00	434.200,00	0,00	434.200,00	342.598,06	-91.601,94	
16. Abschreibungen	69.607,88	6.700,00	6.700,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00	131.918,83	125.218,83	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	514.065,51	580.000,00	580.000,00	450.000,00	1.030.000,00	0,00	1.030.000,00	782.590,00	-247.410,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	942.294,82	642.600,00	642.600,00	0,00	642.600,00	0,00	642.600,00	887.126,45	244.526,45	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.623.141,09	3.202.900,00	3.202.900,00	686.900,00	3.889.800,00	0,00	3.889.800,00	4.018.475,75	128.675,75	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	729.167,03	242.300,00	242.300,00	-236.900,00	5.400,00	0,00	5.400,00	861.170,99	855.770,99	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze 2022	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2022		Ermäch- tigungen aus 2021	Gesamt- ermäch- tigungen 2022	Ergebnis 2022	mehr(+)/ weniger(-)
	2021	2022			5	6				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-	
22. außerordentliche Erträge	15.166,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.210,17	47.210,17
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	15.166,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.210,17	47.210,17
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	744.333,40	242.300,00	-236.900,00	5.400,00	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00	908.381,16	902.981,16
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.462.935,21	2.318.700,00	0,00	2.318.700,00	0,00	2.318.700,00	0,00	2.318.700,00	2.017.701,36	-300.998,64
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.462.935,21	-2.318.700,00	0,00	-2.318.700,00	0,00	-2.318.700,00	0,00	-2.318.700,00	-2.017.701,36	300.998,64
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.718.601,81	-2.076.400,00	-236.900,00	-2.313.300,00	0,00	-2.313.300,00	0,00	-2.313.300,00	-1.109.320,20	1.203.979,80

5.9 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51

Erträge und Aufwendungen	-Euro-									
	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2022	Ermäch-tigungen aus 2021	Gesamt-ermäch-tigungen 2022	Ergebnis 2022	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022	4	5	6	7	8	9
1										
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	2.876.568,94	3.166.600,00	778,57	3.167.378,57	0,00	3.167.378,57	0,00	3.167.378,57	3.646.837,15	479.458,58
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	58.354,49	58.800,00	0,00	58.800,00	0,00	58.800,00	0,00	58.800,00	60.445,51	1.645,51
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	671.652,09	1.307.500,00	0,00	1.307.500,00	0,00	1.307.500,00	0,00	1.307.500,00	1.016.900,69	-290.599,31
6. privatrechtliche Entgelte	1.334,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	382,34	-2.317,66
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.582,13	39.500,00	0,00	39.500,00	0,00	39.500,00	0,00	39.500,00	195.882,07	156.382,07
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	4.424,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.228,66	13.228,66
12. = Summe ordentliche Erträge	3.677.916,31	4.575.100,00	778,57	4.575.878,57	0,00	4.575.878,57	0,00	4.575.878,57	4.933.676,42	357.797,85
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	7.839.454,44	9.713.900,00	0,00	9.713.900,00	0,00	9.713.900,00	0,00	9.713.900,00	9.084.192,60	-629.707,40
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.107.204,16	1.550.400,00	778,57	1.551.178,57	0,00	1.551.178,57	0,00	1.551.178,57	1.249.321,26	-301.857,31
16. Abschreibungen	180.187,55	168.200,00	0,00	168.200,00	0,00	168.200,00	0,00	168.200,00	179.300,84	11.100,84
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	7.077.155,07	7.950.600,00	1.692.000,00	9.642.600,00	0,00	9.642.600,00	0,00	9.642.600,00	9.557.473,62	-85.126,38
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	82.099,31	167.200,00	0,00	167.200,00	0,00	167.200,00	0,00	167.200,00	151.837,12	-15.362,88
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	16.286.100,53	19.550.300,00	1.692.778,57	21.243.078,57	0,00	21.243.078,57	0,00	21.243.078,57	20.222.125,44	-1.020.953,13
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-12.608.184,22	-14.975.200,00	-1.692.000,00	-16.667.200,00	0,00	-16.667.200,00	0,00	-16.667.200,00	-15.288.449,02	1.378.750,98

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021		2022		2022		2022		2021		2022		2022		2022	
	2	3	4	5	6	7	8	9	6	7	8	9	8	9	8	9
	-Euro-															
1																
22. außerordentliche Erträge	18.859,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.044,69	5.044,69	5.044,69
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.854,96	1.854,96	1.854,96
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	18.859,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.189,73	3.189,73	3.189,73
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-12.589.324,62	-14.975.200,00	-1.692.000,00	-16.667.200,00	0,00	-16.667.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.285.259,29	0,00	-16.667.200,00	-15.285.259,29	1.381.940,71	1.381.940,71
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.977.010,30	1.814.700,00	0,00	1.814.700,00	0,00	1.814.700,00	0,00	1.814.700,00	0,00	1.814.700,00	1.624.017,21	1.814.700,00	1.814.700,00	1.624.017,21	-190.682,79	-190.682,79
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.977.010,30	-1.814.700,00	0,00	-1.814.700,00	0,00	-1.814.700,00	0,00	-1.814.700,00	0,00	-1.814.700,00	-1.624.017,21	-1.814.700,00	-1.814.700,00	-1.624.017,21	190.682,79	190.682,79
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.566.334,92	-16.789.900,00	-1.692.000,00	-18.481.900,00	0,00	-18.481.900,00	0,00	-18.481.900,00	0,00	-18.481.900,00	-16.909.276,50	-18.481.900,00	-18.481.900,00	-16.909.276,50	1.572.623,50	1.572.623,50

5.10 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 52

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2022	Ermäch-tigungen aus 2021	Gesamt-ermäch-tigungen 2022	Ergebnis 2022	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022						
	-Euro-									
1										
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	331.682,83	404.200,00	2.117,77	406.317,77	0,00	406.317,77	0,00	406.317,77	317.447,77	-88.870,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	386,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	8.935,66	22.200,00	0,00	22.200,00	0,00	22.200,00	0,00	22.200,00	8.996,88	-13.203,12
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.401,94	29.000,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	20.276,50	-8.723,50
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	358.407,14	455.400,00	2.117,77	457.517,77	0,00	457.517,77	0,00	457.517,77	346.721,15	-110.796,62
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	1.001.490,28	1.178.900,00	0,00	1.178.900,00	0,00	1.178.900,00	0,00	1.178.900,00	1.042.123,66	-136.776,34
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.364,77	202.800,00	2.117,77	204.917,77	0,00	204.917,77	0,00	204.917,77	79.329,23	-125.588,54
16. Abschreibungen	7.773,97	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	5.748,90	-1.251,10
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	87.097,96	99.300,00	0,00	99.300,00	0,00	99.300,00	0,00	99.300,00	90.404,59	-8.895,41
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.415,96	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	3.302,50	-4.197,50
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.240.142,94	1.495.500,00	2.117,77	1.497.617,77	0,00	1.497.617,77	0,00	1.497.617,77	1.220.908,88	-276.708,89
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-881.735,80	-1.040.100,00	0,00	-1.040.100,00	0,00	-1.040.100,00	0,00	-1.040.100,00	-874.187,73	165.912,27

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021		2022		2022		2022		2021		2022		2022		2022	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-881.735,80	-1.040.100,00	-1.040.100,00	0,00	-1.040.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.040.100,00	-1.040.100,00	-874.187,73	165.912,27	0,00	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.125,46	79.600,00	79.600,00	0,00	79.600,00	0,00	0,00	79.600,00	0,00	0,00	79.600,00	79.600,00	102.412,02	22.812,02	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-109.125,46	-79.600,00	-79.600,00	0,00	-79.600,00	0,00	0,00	-79.600,00	0,00	0,00	-79.600,00	-79.600,00	-102.412,02	-22.812,02	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-990.861,26	-1.119.700,00	-1.119.700,00	0,00	-1.119.700,00	0,00	0,00	-1.119.700,00	0,00	0,00	-1.119.700,00	-1.119.700,00	-976.599,75	143.100,25	0,00	0,00

5.11 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen		Ermächtigungen aus 2021	Gesamtermächtigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022		2022	2022		2022	2022		
	-Euro-											
1												
ordentliche Erträge												
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	31.208,36	463.200,00	0,00	0,00	0,00	463.200,00	0,00	0,00	463.200,00	820.280,68	357.080,68	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	985,44	15.400,00	0,00	0,00	0,00	15.400,00	0,00	0,00	15.400,00	985,34	-14.414,66	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	98.154,97	100.100,00	0,00	0,00	0,00	100.100,00	0,00	0,00	100.100,00	93.210,45	-6.889,55	
6. privatrechtliche Entgelte	542,95	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.933,33	-1.066,67	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.863,46	91.500,00	0,00	0,00	0,00	91.500,00	0,00	0,00	91.500,00	86.450,81	-5.049,19	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.071,44	3.071,44	
12. = Summe ordentliche Erträge	195.884,18	673.200,00	0,00	0,00	0,00	673.200,00	0,00	0,00	673.200,00	1.005.932,05	332.732,05	
ordentliche Aufwendungen												
13. Personalaufwendungen	1.296.260,19	1.524.000,00	0,00	0,00	0,00	1.524.000,00	0,00	0,00	1.524.000,00	1.547.359,68	23.359,68	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415.982,90	1.098.400,00	0,00	0,00	0,00	1.098.400,00	0,00	0,00	1.098.400,00	701.138,78	-397.261,22	
16. Abschreibungen	10.954,20	17.600,00	0,00	0,00	0,00	17.600,00	0,00	0,00	17.600,00	13.591,32	-4.008,68	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	492.704,50	535.100,00	0,00	0,00	0,00	535.100,00	0,00	0,00	535.100,00	482.625,06	-52.474,94	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.646,49	41.100,00	0,00	0,00	0,00	41.100,00	0,00	0,00	41.100,00	35.351,26	-5.748,74	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.237.548,28	3.216.200,00	0,00	0,00	0,00	3.216.200,00	0,00	0,00	3.216.200,00	2.780.066,10	-436.133,90	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-2.041.664,10	-2.543.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.543.000,00	0,00	0,00	-2.543.000,00	-1.774.134,05	768.865,95	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021	2022	2022	2022	2022	2022	2021	2022	2021	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-							
22. außerordentliche Erträge	44.349,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	44.349,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.997.314,55	-2.543.000,00	0,00	-2.543.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.543.000,00	0,00	0,00	-2.543.000,00	-1.774.084,05	0,00	768.915,95	768.915,95	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.409,61	95.800,00	0,00	95.800,00	0,00	0,00	0,00	95.800,00	0,00	0,00	95.800,00	97.868,53	0,00	2.068,53	2.068,53	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-70.409,61	-95.800,00	0,00	-95.800,00	0,00	0,00	0,00	-95.800,00	0,00	0,00	-95.800,00	-97.868,53	0,00	-2.068,53	-2.068,53	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.067.724,16	-2.638.800,00	0,00	-2.638.800,00	0,00	0,00	0,00	-2.638.800,00	0,00	0,00	-2.638.800,00	-1.871.952,58	0,00	766.847,42	766.847,42	0,00

5.12 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2022	Ermäch-tigungen aus 2021	Gesamt-ermäch-tigungen 2022	Ergebnis 2022	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022						
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
-Euro-										
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	788.894,31	506.000,00	506.000,00	0,00	506.000,00	0,00	506.000,00	1.001.455,70	495.455,70	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.446,66	2.800,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.781,00	-19,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	7.399,76	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	21.280,09	11.280,09	
12. = Summe ordentliche Erträge	799.740,73	518.800,00	518.800,00	0,00	518.800,00	0,00	518.800,00	1.025.516,79	506.716,79	
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	847.070,92	1.066.600,00	1.066.600,00	0,00	1.066.600,00	0,00	1.066.600,00	987.194,23	-79.405,77	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.423,73	155.500,00	155.500,00	0,00	155.500,00	0,00	155.500,00	309.413,36	153.913,36	
16. Abschreibungen	5.332,45	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	2.155,23	955,23	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	105.443,35	57.900,00	57.900,00	304.691,67	362.591,67	0,00	362.591,67	368.719,25	6.127,58	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.144.270,45	1.281.200,00	1.281.200,00	304.691,67	1.585.891,67	0,00	1.585.891,67	1.667.482,07	81.590,40	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-344.529,72	-762.400,00	-762.400,00	-304.691,67	-1.067.091,67	0,00	-1.067.091,67	-641.965,28	425.126,39	

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022			2022	2021			2022	2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	-Euro-		
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153,45	153,45	153,45
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153,45	153,45	153,45
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-344.529,72	-762.400,00	-304.691,67	-1.067.091,67	0,00	-1.067.091,67	0,00	-1.067.091,67	-641.811,83	425.279,84	425.279,84
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.113,21	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	25.798,10	2.798,10	2.798,10
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.113,21	-23.000,00	0,00	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	-23.000,00	-25.798,10	-2.798,10	-2.798,10
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-385.642,93	-785.400,00	-304.691,67	-1.090.091,67	0,00	-1.090.091,67	0,00	-1.090.091,67	-667.609,93	422.481,74	422.481,74

5.13 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2021		2022	2021		2022			
1			3	4	5	6	7	8	9			
ordentliche Erträge												
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	300.178,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.196,40	226.196,40	226.196,40	226.196,40	226.196,40
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	708.473,58	242.600,00	242.600,00	0,00	242.600,00	0,00	242.600,00	728.376,54	485.776,54	485.776,54	485.776,54	485.776,54
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245,26	245,26	245,26	245,26	245,26
6. privatrechtliche Entgelte	765.547,96	886.200,00	886.200,00	0,00	886.200,00	0,00	886.200,00	961.475,21	75.275,21	75.275,21	75.275,21	75.275,21
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.099,52	39.800,00	39.800,00	0,00	39.800,00	0,00	39.800,00	11.942,63	-27.857,37	-27.857,37	-27.857,37	-27.857,37
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	41,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	104.059,76	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	11.374,00	-38.626,00	-38.626,00	-38.626,00	-38.626,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	39.872,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.282,60	233.282,60	233.282,60	233.282,60	233.282,60
12. = Summe ordentliche Erträge	1.932.273,96	1.218.600,00	1.218.600,00	0,00	1.218.600,00	0,00	1.218.600,00	2.172.892,97	954.292,97	954.292,97	954.292,97	954.292,97
ordentliche Aufwendungen												
13. Personalaufwendungen	2.874.418,01	3.314.500,00	3.314.500,00	0,00	3.314.500,00	0,00	3.314.500,00	3.015.352,83	-299.147,17	-299.147,17	-299.147,17	-299.147,17
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.734.377,56	8.317.700,00	8.317.700,00	250.100,00	8.567.800,00	0,00	8.567.800,00	8.454.930,59	-112.869,41	-112.869,41	-112.869,41	-112.869,41
16. Abschreibungen	1.528.576,03	2.122.700,00	2.122.700,00	0,00	2.122.700,00	0,00	2.122.700,00	1.688.686,91	-434.013,09	-434.013,09	-434.013,09	-434.013,09
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	20.584,55	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	20.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	158.482,94	54.100,00	54.100,00	0,00	54.100,00	0,00	54.100,00	79.794,03	25.694,03	25.694,03	25.694,03	25.694,03
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	13.316.439,09	13.839.000,00	13.839.000,00	250.100,00	14.089.100,00	0,00	14.089.100,00	13.258.764,36	-830.335,64	-830.335,64	-830.335,64	-830.335,64
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-11.384.165,13	-12.620.400,00	-12.620.400,00	-250.100,00	-12.870.500,00	0,00	-12.870.500,00	-11.085.871,39	1.784.628,61	1.784.628,61	1.784.628,61	1.784.628,61

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Ermächtigungen aus	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022							
	2	3	4	5	6	7	8	9	
1									
22. außerordentliche Erträge	1.790.802,79	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00	140.924,37	25.924,37	
23. außerordentliche Aufwendungen	1.577.740,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.575,00	1.575,00	
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	213.062,41	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00	139.349,37	24.349,37	
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-11.171.102,72	-12.505.400,00	-250.100,00	-12.755.500,00	0,00	-12.755.500,00	-10.946.522,02	1.808.977,98	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.639.834,97	10.538.100,00	0,00	10.538.100,00	0,00	10.538.100,00	10.629.415,01	91.315,01	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	291.799,08	265.200,00	0,00	265.200,00	0,00	265.200,00	251.123,29	-14.076,71	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	13.348.035,89	10.272.900,00	0,00	10.272.900,00	0,00	10.272.900,00	10.378.291,72	105.391,72	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.176.933,17	-2.232.500,00	-250.100,00	-2.482.600,00	0,00	-2.482.600,00	-568.230,30	1.914.369,70	

5.14 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66

Erträge und Aufwendungen	-Euro-									mehr (+)/ weniger (-)
	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis			
	2021	2022	2022	2022	2021	2022	2022	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8			
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	867.087,16	862.900,00	0,00	862.900,00	0,00	862.900,00	862.662,45	862.662,45	0,00	-237,55
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	142.392,44	128.000,00	0,00	128.000,00	0,00	128.000,00	123.503,19	123.503,19	0,00	-4.496,81
6. privatrechtliche Entgelte	107.501,45	8.900,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	14.383,01	14.383,01	0,00	5.483,01
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.424,30	42.200,00	0,00	42.200,00	0,00	42.200,00	66.610,79	66.610,79	0,00	24.410,79
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	9.712,61	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	6.221,48	6.221,48	0,00	-93.778,52
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	89.014,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.710,28	68.710,28	0,00	68.710,28
12. = Summe ordentliche Erträge	1.271.132,80	1.146.000,00	0,00	1.146.000,00	0,00	1.146.000,00	1.142.091,20	1.142.091,20	0,00	-3.908,80
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	2.526.560,45	2.893.600,00	0,00	2.893.600,00	0,00	2.893.600,00	2.489.758,00	2.489.758,00	0,00	-403.842,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.542.393,60	3.122.400,00	0,00	3.122.400,00	0,00	3.122.400,00	2.774.457,80	2.774.457,80	0,00	-347.942,20
16. Abschreibungen	1.478.851,99	1.565.300,00	0,00	1.565.300,00	0,00	1.565.300,00	1.435.725,07	1.435.725,07	0,00	-129.574,93
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.082,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	341.682,36	382.800,00	0,00	382.800,00	0,00	382.800,00	518.756,84	518.756,84	0,00	135.966,84
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.895.571,04	7.964.100,00	0,00	7.964.100,00	0,00	7.964.100,00	7.218.704,71	7.218.704,71	0,00	-745.395,29
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-5.624.438,24	-6.818.100,00	0,00	-6.818.100,00	0,00	-6.818.100,00	-6.076.613,51	-6.076.613,51	0,00	741.486,49

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021		2022		2022		2022		2021		2022		2022		2022	
	2	3	4	5	6	7	8	9								
1	-Euro-															
22. außerordentliche Erträge	14.025,68	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	31.598,39	29.098,39				
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	14.025,68	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	31.598,39	29.098,39				
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-5.610.412,56	-6.815.600,00	0,00	-6.815.600,00	0,00	-6.815.600,00	0,00	-6.815.600,00	0,00	-6.815.600,00	-6.045.015,12	770.584,88				
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.916.894,93	2.170.600,00	0,00	2.170.600,00	0,00	2.170.600,00	0,00	2.170.600,00	0,00	2.170.600,00	1.839.784,51	-330.815,49				
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	760.930,19	793.200,00	0,00	793.200,00	0,00	793.200,00	0,00	793.200,00	0,00	793.200,00	758.294,18	-34.905,82				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.155.964,74	1.377.400,00	0,00	1.377.400,00	0,00	1.377.400,00	0,00	1.377.400,00	0,00	1.377.400,00	1.081.490,33	-295.909,67				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.454.447,82	-5.438.200,00	0,00	-5.438.200,00	0,00	-5.438.200,00	0,00	-5.438.200,00	0,00	-5.438.200,00	-4.963.524,79	474.675,21				

5.15 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2022	Ermächtigungen aus 2021	Gesamtermächtigungen 2022	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)
	2021	2022	2022	2022						
	-Euro-									
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	45.249,00	42.100,00	0,00	42.100,00	0,00	42.100,00	43.050,46	43.050,46	950,46	950,46
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	246.200,78	191.700,00	0,00	191.700,00	0,00	191.700,00	209.212,31	191.700,00	209.212,31	17.512,31
6. privatrechtliche Entgelte	610,47	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	166,66	1.000,00	166,66	-833,34
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.551,18	24.900,00	0,00	24.900,00	0,00	24.900,00	24.808,79	24.900,00	24.808,79	-91,21
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	38,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	2.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542,99	0,00	542,99	542,99
12. = Summe ordentliche Erträge	323.524,70	264.700,00	0,00	264.700,00	0,00	264.700,00	281.281,21	264.700,00	281.281,21	16.581,21
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	711.383,99	734.900,00	0,00	734.900,00	0,00	734.900,00	718.322,10	734.900,00	718.322,10	-16.577,90
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	829.368,68	1.005.400,00	0,00	1.005.400,00	0,00	1.005.400,00	860.068,19	1.005.400,00	860.068,19	-145.331,81
16. Abschreibungen	141.828,01	161.700,00	0,00	161.700,00	0,00	161.700,00	141.050,53	161.700,00	141.050,53	-20.649,47
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.686,24	26.100,00	0,00	26.100,00	0,00	26.100,00	45.113,54	26.100,00	45.113,54	19.013,54
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.710.266,92	1.929.300,00	0,00	1.929.300,00	0,00	1.929.300,00	1.764.554,36	1.929.300,00	1.764.554,36	-164.745,64
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.386.742,22	-1.664.600,00	0,00	-1.664.600,00	0,00	-1.664.600,00	-1.483.273,15	-1.664.600,00	-1.483.273,15	181.326,85

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021		2022		2022		2022		2021		2022		2022			
	2	3	4	5	6	7	8	9	6	7	8	9	8	9	8	9
	-Euro-															
22. außerordentliche Erträge	3.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.982,29	1.982,29	1.982,29
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	3.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.982,29	1.982,29	1.982,29
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.382.832,22	-1.664.600,00	0,00	-1.664.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.664.600,00	0,00	0,00	-1.664.600,00	-1.481.290,86	183.309,14	-1.481.290,86	183.309,14	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.118.852,90	1.235.200,00	0,00	1.235.200,00	0,00	0,00	1.235.200,00	1.235.200,00	0,00	0,00	1.235.200,00	1.058.561,93	-176.638,07	1.058.561,93	-176.638,07	-176.638,07
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.118.852,90	-1.235.200,00	0,00	-1.235.200,00	0,00	0,00	-1.235.200,00	-1.235.200,00	0,00	0,00	-1.235.200,00	-1.058.561,93	176.638,07	-1.058.561,93	176.638,07	176.638,07
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.501.685,12	-2.899.800,00	0,00	-2.899.800,00	0,00	0,00	-2.899.800,00	-2.899.800,00	0,00	0,00	-2.899.800,00	-2.539.852,79	359.947,21	-2.539.852,79	359.947,21	359.947,21

5.16 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen aus		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)	
	2021		2022		2022		2022		2021		2022		2022		2022	
	2	3	4	5	6	7	8	9								
-Euro-																
ordentliche Erträge																
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	38.324,58	38.800,00	0,00	38.800,00	0,00	38.800,00	0,00	38.800,00	0,00	38.800,00	38.800,00	38.800,00	38.324,58	-475,42		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	692,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.646.152,95	1.925.100,00	0,00	1.925.100,00	0,00	1.925.100,00	0,00	1.925.100,00	0,00	1.925.100,00	1.925.100,00	1.672.444,41	-252.655,59			
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	1.685.170,11	1.963.900,00	0,00	1.963.900,00	0,00	1.963.900,00	0,00	1.963.900,00	0,00	1.963.900,00	1.710.768,99	-253.131,01				
ordentliche Aufwendungen																
13. Personalaufwendungen	1.737.423,12	1.896.200,00	0,00	1.896.200,00	0,00	1.896.200,00	0,00	1.896.200,00	0,00	1.896.200,00	1.726.636,92	-169.563,08				
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.835,68	151.000,00	0,00	151.000,00	0,00	151.000,00	0,00	151.000,00	0,00	151.000,00	126.369,25	-24.630,75				
16. Abschreibungen	51.152,50	53.200,00	0,00	53.200,00	0,00	53.200,00	0,00	53.200,00	0,00	53.200,00	51.586,50	-1.613,50				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	473.116,45	481.700,00	0,00	481.700,00	0,00	481.700,00	0,00	481.700,00	0,00	481.700,00	494.910,97	13.210,97				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.371.527,75	2.582.100,00	0,00	2.582.100,00	0,00	2.582.100,00	0,00	2.582.100,00	0,00	2.582.100,00	2.399.503,64	-182.596,36				
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-686.357,64	-618.200,00	0,00	-618.200,00	0,00	-618.200,00	0,00	-618.200,00	0,00	-618.200,00	-688.734,65	-70.534,65				

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022	2021	2022	2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	-Euro-							
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	354,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.283,60	8.283,60
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-354,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.283,60	-8.283,60
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-686.711,94	-618.200,00	0,00	-618.200,00	0,00	-618.200,00	-697.018,25	-78.818,25
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.973,73	35.700,00	0,00	35.700,00	0,00	35.700,00	38.312,47	2.612,47
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-57.973,73	-35.700,00	0,00	-35.700,00	0,00	-35.700,00	-38.312,47	-2.612,47
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-744.685,67	-653.900,00	0,00	-653.900,00	0,00	-653.900,00	-735.330,72	-81.430,72

5.17 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2022	Ermächtigungen aus 2021	Gesamtermächtigungen 2022	Ergebnis 2022	mehr (+)/weniger (-)
	2021	2022	2022	2022						
	-Euro-									
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
ordentliche Erträge										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	44.503.199,90	47.962.000,00	2.793.902,94	50.755.902,94	0,00	50.755.902,94	54.162.863,61	3.406.960,67		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	20.399.944,00	22.070.000,00	0,00	22.070.000,00	0,00	22.070.000,00	22.801.204,00	731.204,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	427.128,53	427.100,00	0,00	427.100,00	0,00	427.100,00	427.128,57	28,57		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7. Kostenstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	185.964,43	697.500,00	170.000,00	867.500,00	0,00	867.500,00	912.409,72	44.909,72		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	2.154.616,81	1.850.000,00	0,00	1.850.000,00	0,00	1.850.000,00	2.284.331,14	434.331,14		
12. = Summe ordentliche Erträge	67.670.853,67	73.006.600,00	2.963.902,94	75.970.502,94	0,00	75.970.502,94	80.587.937,04	4.617.434,10		
ordentliche Aufwendungen										
13. Personalaufwendungen	0,00	-2.800.000,00	0,00	-2.800.000,00	0,00	-2.800.000,00	0,00	2.800.000,00		
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16. Abschreibungen	129.460,74	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	481.580,49	331.580,49		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.195.380,85	1.577.400,00	570.000,00	2.147.400,00	0,00	2.147.400,00	1.930.495,53	-216.904,47		
18. Transferaufwendungen	23.740.912,00	24.233.000,00	0,00	24.233.000,00	0,00	24.233.000,00	24.817.589,00	584.589,00		
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	66,37	50.400,00	0,00	50.400,00	0,00	50.400,00	15.838,19	-34.561,81		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	25.065.819,96	23.210.800,00	570.000,00	23.780.800,00	0,00	23.780.800,00	27.245.503,21	3.464.703,21		
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	42.605.033,71	49.795.800,00	2.393.902,94	52.189.702,94	0,00	52.189.702,94	53.342.433,83	1.152.730,89		

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen aus	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
22. außerordentliche Erträge	255.569,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.645,01	183.645,01
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	255.569,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.645,01	183.645,01
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	42.860.602,79	49.795.800,00	2.393.902,94	52.189.702,94	0,00	52.189.702,94	53.526.078,84	1.336.375,90	1.336.375,90
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	42.860.602,79	49.795.800,00	2.393.902,94	52.189.702,94	0,00	52.189.702,94	53.526.078,84	1.336.375,90	1.336.375,90

6. Gesamtfinanzrechnung 2022

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren
	- Euro -					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	43.084.946,54	47.962.000,00	0,00	53.961.118,15	5.999.118,15	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	24.116.512,05	26.684.500,00	0,00	28.286.144,63	1.601.644,63	
3. sonstige Transfereinzahlungen	356.747,80	131.000,00	0,00	335.746,85	204.746,85	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	4.122.987,42	4.167.600,00	0,00	4.584.876,68	417.276,68	
5. privatrechtliche Entgelte 3)	1.118.339,93	1.238.400,00	0,00	1.642.984,76	404.584,76	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	4.771.882,16	4.726.500,00	0,00	4.393.010,57	-333.489,43	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-459.718,40	713.500,00	0,00	608.098,62	-105.401,38	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.221.429,04	2.110.500,00	0,00	2.499.126,68	388.626,68	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.333.126,54	87.734.000,00	0,00	96.311.106,94	8.577.106,94	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	30.051.328,99	31.563.800,00	0,00	31.465.205,04	-98.594,96	0,00
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	17.340.736,65	20.424.600,00	0,00	17.887.830,31	-2.536.769,69	281.400,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.163.438,62	1.611.400,00	0,00	1.655.603,16	44.203,16	0,00
14. Transferauszahlungen 3)	31.839.012,51	34.757.500,00	0,00	35.066.134,40	308.634,40	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.377.610,27	5.093.300,00	0,00	5.179.160,71	85.860,71	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.772.127,04	93.450.600,00	0,00	91.253.933,62	-2.196.666,38	281.400,00
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-5.439.000,50	-5.716.600,00	0,00	5.057.173,32	10.773.773,32	-281.400,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.388.204,62	2.551.500,00	0,00	896.653,45	-1.654.846,55	5.180.792,67
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	179.860,00	0,00	0,00	135.815,90	135.815,90	250.000,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	97.373,20	105.500,00	0,00	1.710.681,43	1.605.181,43	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	96.400,00	0,00	0,00	96.400,00	96.400,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	37.497,88	38.000,00	0,00	37.979,81	-20,19	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.799.335,70	2.695.000,00	0,00	2.877.530,59	182.530,59	5.430.792,67
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	747.239,61	1.803.000,00	0,00	1.809.996,24	6.996,24	3.356.443,91
25. Baumaßnahmen	31.948.805,15	47.997.900,00	0,00	18.934.784,02	-29.063.115,98	27.237.021,66
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.448.013,57	3.386.900,00	0,00	1.441.953,82	-1.944.946,18	4.335.782,98
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	64.836,07	67.700,00	0,00	1.282.722,75	1.215.022,75	0,00
28. Aktivierbare Zuwendungen	1.130.844,99	1.128.000,00	0,00	778.473,63	-349.526,37	2.134.023,17
29. Sonstige Investitionstätigkeit	1.500,00	0,00	0,00	29.999.324,79	29.999.324,79	30.000.000,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.341.239,39	54.383.500,00	0,00	54.247.255,25	-136.244,75	67.063.271,72
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-34.541.903,69	-51.688.500,00	0,00	-51.369.724,66	318.775,34	-61.632.479,05
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-39.980.904,19	-57.405.100,00	0,00	-46.312.551,34	11.092.548,66	-61.913.879,05

Stadt Neustadt a. Rbge.

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren
	- Euro -					
1	2	3	4	5	6	7
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	35.666.666,70	52.355.200,00	0,00	70.583.166,70	18.227.966,70	69.916.565,88
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	5.328.410,11	5.766.700,00	0,00	5.941.284,72	174.584,72	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	30.338.256,59	46.588.500,00	0,00	64.641.881,98	18.053.381,98	69.916.565,88
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-9.642.647,60	-10.816.600,00	0,00	18.329.330,64	29.145.930,64	8.002.686,83
37. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 6)	114.614.688,96	0,00	0,00	69.295.770,66	69.295.770,66	
38. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 6)	108.669.835,45	0,00	0,00	70.975.081,81	70.975.081,81	
39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 37 und Zeile 38)	5.944.853,51	0,00	0,00	-1.679.311,15	-1.679.311,15	
40. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 36, 39 und 40) 5)	-3.697.794,09	-10.816.600,00	0,00	16.650.019,49	27.466.619,49	8.002.686,83

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

4) Spalte 6= Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

5) Die Zeilen 37 bis 41 können optional ergänzt werden.

7.1 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2021		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		22.091,50	54.500,00	2.630,50	2.630,50	0,00	0,00	0,00	57.130,50	25.751,75	25.751,75	-31.378,75	
3. sonstige Transfererzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte		40,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)		17.604,70	32.700,00	32.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.700,00	32.459,86	32.459,86	-240,14	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		39.736,20	87.400,00	2.630,50	2.630,50	0,00	0,00	0,00	90.030,50	58.211,61	58.211,61	-31.818,89	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
10. Personalauszahlungen		592.099,34	742.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	742.500,00	733.547,00	733.547,00	-8.953,00	
11. Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände		67.313,67	199.400,00	199.400,00	2.630,50	0,00	0,00	0,00	202.030,50	99.962,97	99.962,97	-102.067,53	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		6.568,36	12.800,00	12.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.800,00	5.301,31	5.301,31	-7.498,69	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		665.981,37	954.700,00	2.630,50	2.630,50	0,00	0,00	0,00	957.330,50	838.811,28	838.811,28	-118.519,22	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)		-626.245,17	-867.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-867.300,00	-780.599,67	-780.599,67	86.700,33	

Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/ weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2021		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-626.245,17	-867.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-867.300,00	-780.599,67	86.700,33		
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-626.245,17	-867.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-867.300,00	-780.599,67	86.700,33		

7.2 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2021			2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.833,16	43.833,16	43.833,16
3. sonstige Transfererzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		3,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,45	3,45	3,45
5. privatrechtliche Entgelte		5.012,68	1.000,00	6.752,90	6.752,90	0,00	0,00	7.752,90	10.403,90	2.651,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)		28.739,40	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00	21.178,12	-7.321,88
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		33.755,53	29.500,00	6.752,90	6.752,90	0,00	0,00	36.252,90	75.418,63	39.165,73
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
10. Personalauszahlungen		1.493.483,63	2.156.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.156.200,00	1.962.928,88	-193.271,12
11. Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände		250.428,18	649.900,00	6.752,90	6.752,90	0,00	0,00	656.652,90	244.941,41	-411.711,49
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		1.245.792,81	1.383.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.383.200,00	1.257.681,64	-125.518,36
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.989.704,62	4.189.300,00	6.752,90	6.752,90	0,00	0,00	4.196.052,90	3.465.551,93	-730.500,97
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)		-2.955.949,09	-4.159.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.159.800,00	-3.390.133,30	769.666,70

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317,93	317,93	0,00
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.317,93	10.317,93	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		237.182,74	544.300,00	13.000,00	13.000,00	275.600,65	832.900,65	218.140,31	614.760,34	218.140,31	614.760,34	614.760,34	-614.760,34
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		237.182,74	544.300,00	13.000,00	13.000,00	275.600,65	832.900,65	218.140,31	614.760,34	218.140,31	614.760,34	614.760,34	-614.760,34
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-237.182,74	-544.300,00	-13.000,00	-13.000,00	-275.600,65	-832.900,65	-218.140,31	-614.760,34	-218.140,31	-614.760,34	-614.760,34	0,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-3.193.131,83	-4.704.100,00	-13.000,00	-13.000,00	-275.600,65	-4.992.700,65	-3.597.955,68	1.394.744,97	-3.597.955,68	1.394.744,97	1.394.744,97	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-3.193.131,83	-4.704.100,00	-13.000,00	-13.000,00	-275.600,65	-4.992.700,65	-3.597.955,68	1.394.744,97	-3.597.955,68	1.394.744,97	1.394.744,97	0,00

7.3 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 11

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022			2021	2022			
1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.787,43	5.787,43
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	40.843,84	22.400,00	0,00	0,00	0,00	22.400,00	0,00	72.034,34	49.634,34
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	-16.000,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.843,84	38.400,00	0,00	0,00	0,00	38.400,00	77.821,77	39.421,77	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	3.940.735,67	1.015.500,00	311.902,94	0,00	0,00	1.327.402,94	913.009,30	-414.393,64	0,00
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	44.312,32	182.000,00	0,00	0,00	0,00	182.000,00	157.896,99	-24.103,01	0,00
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen	28.356,48	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	28.501,76	-1.498,24	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	87.556,45	119.700,00	0,00	0,00	0,00	119.700,00	93.558,07	-26.141,93	0,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.100.960,92	1.347.200,00	311.902,94	0,00	0,00	1.659.102,94	1.192.966,12	-466.136,82	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-4.060.117,08	-1.308.800,00	-311.902,94	0,00	0,00	-1.620.702,94	-1.115.144,35	505.558,59	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamt-ermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen		96.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.400,00	96.400,00	96.400,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		96.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.400,00	96.400,00	96.400,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		64.836,07	67.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.700,00	0,00	0,00	0,00	-67.700,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		64.836,07	67.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.700,00	0,00	0,00	0,00	-67.700,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		31.563,93	-67.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.700,00	0,00	96.400,00	164.100,00	164.100,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-4.028.553,15	-1.376.500,00	-311.902,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.688.402,94	-1.018.744,35	669.658,59	669.658,59	669.658,59
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-4.028.553,15	-1.376.500,00	-311.902,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.688.402,94	-1.018.744,35	669.658,59	669.658,59	669.658,59

7.4 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022			2021	2022			
1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	39.492,77	42.500,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	56.536,29	14.036,29	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	96.690,60	102.000,00	0,00	0,00	0,00	102.000,00	120.460,83	18.460,83	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.183,37	144.500,00	0,00	0,00	0,00	144.500,00	176.997,12	32.497,12	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	1.146.029,68	1.663.000,00	0,00	0,00	0,00	1.663.000,00	1.669.612,82	6.612,82	
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	38.161,61	79.400,00	0,00	0,00	0,00	79.400,00	42.363,41	-37.036,59	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	22.909,09	34.000,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	45.011,55	11.011,55	
14. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.121,93	13.200,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	3.400,44	-9.799,56	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.214.222,31	1.789.600,00	0,00	0,00	0,00	1.789.600,00	1.760.388,22	-29.211,78	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-1.078.038,94	-1.645.100,00	0,00	0,00	0,00	-1.645.100,00	-1.583.391,10	61.708,90	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamt-ermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2021		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
20. Veräußerung von Sachvermögen	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
21. Finanzvermögensanlagen	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
22. Sonstige Investitionstätigkeit	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
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
25. Baumaßnahmen	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
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	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
28. Aktivierbaren Zuwendungen	350.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-350.000,00	-500.000,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	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
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-350.000,00	-500.000,00	0,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	350.000,00	500.000,00	0,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.428.038,94	-1.645.100,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-1.795.100,00	0,00	-1.795.100,00	-1.233.391,10	561.708,90	561.708,90	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	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
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)	-1.428.038,94	-1.645.100,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-1.795.100,00	-1.233.391,10	561.708,90	561.708,90	0,00	561.708,90	0,00

7.5 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022				2021	2022		
	-Euro-								
1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	190.267,87	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	183.027,83	33.027,83		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	159.515,10	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	236.216,35	186.216,35		
5. privatrechtliche Entgelte	3.795,79	0,00	0,00	0,00	0,00	19.189,75	19.189,75		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	5.697,95	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	6.508,02	-491,98		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.276,71	207.000,00	0,00	0,00	207.000,00	444.941,95	237.941,95		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	434.756,03	622.800,00	0,00	0,00	622.800,00	586.110,15	-36.689,85		
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	372.581,20	488.800,00	0,00	0,00	488.800,00	575.408,14	86.608,14		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14. Transferauszahlungen	18.850,00	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	17.700,00	-800,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	349.128,06	419.400,00	0,00	0,00	419.400,00	377.824,81	-41.575,19		
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.175.315,29	1.549.500,00	0,00	0,00	1.549.500,00	1.557.043,10	7.543,10		
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-816.038,58	-1.342.500,00	0,00	0,00	-1.342.500,00	-1.112.101,15	230.398,85		

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		1.094,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.564,65	3.564,65	0,00
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen		10.950,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	6.250,55	3.250,55	0,00
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		12.044,80	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	9.815,20	6.815,20	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	0,00	-62.000,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.707.332,98	1.018.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643.673,12	1.661.673,12	1.661.673,12	122.746,68	-1.538.926,44	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.707.332,98	1.018.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705.673,12	1.723.673,12	1.723.673,12	122.746,68	-1.600.926,44	0,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-1.695.288,18	-1.015.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-705.673,12	-1.720.673,12	-1.720.673,12	-112.931,48	1.607.741,64	0,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-2.511.326,76	-2.357.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-705.673,12	-3.063.173,12	-3.063.173,12	-1.225.032,63	1.838.140,49	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-2.511.326,76	-2.357.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-705.673,12	-3.063.173,12	-3.063.173,12	-1.225.032,63	1.838.140,49	0,00

7.6 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäßigungen	Ermäßigungen		Gesamtermäßigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	
	2021	2022			2021	2022				2022
	1	2			3	4				5
Einzahlungen und Auszahlungen										
1										
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		713.853,61	647.400,00	8.000,00	0,00	0,00	655.400,00	764.513,62	109.113,62	
5. privatrechtliche Entgelte		4.489,49	4.900,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	3.949,71	-950,29	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)		287.915,39	219.100,00	0,00	0,00	0,00	219.100,00	210.307,92	-8.792,08	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		149.540,89	143.200,00	0,00	0,00	0,00	143.200,00	326.008,15	182.808,15	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.155.799,38	1.014.600,00	8.000,00	0,00	0,00	1.022.600,00	1.304.779,40	282.179,40	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
10. Personalauszahlungen		1.679.455,27	2.386.800,00	0,00	0,00	0,00	2.386.800,00	2.048.617,27	-338.182,73	
11. Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände		94.320,24	138.300,00	8.000,00	0,00	0,00	146.300,00	137.788,31	-8.511,69	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. Transferauszahlungen		20.981,80	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		327.053,92	354.600,00	8.000,00	0,00	0,00	362.600,00	305.236,00	-57.364,00	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.121.811,23	2.909.700,00	16.000,00	0,00	0,00	2.925.700,00	2.521.641,58	-404.058,42	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)		-966.011,85	-1.895.100,00	-8.000,00	0,00	0,00	-1.903.100,00	-1.216.862,18	686.237,82	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	2	3	4	5	6	7	8						
1													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
20. Veräußerung von Sachvermögen	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
21. Finanzvermögensanlagen	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
22. Sonstige Investitionstätigkeit	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
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
25. Baumaßnahmen	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
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.683,49	0,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	-19.000,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	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
28. Aktivierbaren Zuwendungen	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
29. Sonstige Investitionstätigkeit	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
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.683,49	0,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	-19.000,00	0,00
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-51.683,49	0,00	0,00	0,00	-19.000,00	0,00	-19.000,00	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.017.695,34	-1.895.100,00	-8.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-1.216.862,18	0,00	0,00	705.237,82	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	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
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)	-1.017.695,34	-1.895.100,00	-8.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-1.216.862,18	0,00	0,00	705.237,82	0,00

7.7 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022				2021	2022		
	2	3	4	5	6	7	8		
-Euro-									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	250.955,02	368.500,00	5.898,68	0,00	374.398,68	489.401,58	115.002,90		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	37.501,71	82.200,00	0,00	0,00	82.200,00	67.044,93	-15.155,07		
5. privatrechtliche Entgelte	298.671,07	618.300,00	0,00	0,00	618.300,00	551.212,22	-67.087,78		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	102.984,63	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	55.407,12	35.407,12		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.452,36	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	3.958,27	-1.341,73		
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	697.564,79	1.094.300,00	5.898,68	0,00	1.100.198,68	1.167.024,12	66.825,44		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	2.348.700,95	2.728.600,00	0,00	0,00	2.728.600,00	2.476.472,84	-252.127,16		
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	2.654.862,09	2.885.900,00	5.898,68	281.400,00	3.173.198,68	2.630.116,29	-543.082,39		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14. Transferauszahlungen	1.249.898,35	1.249.800,00	0,00	0,00	1.249.800,00	1.013.859,04	-235.940,96		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	651.526,19	879.000,00	90.000,00	0,00	969.000,00	890.696,24	-78.303,76		
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.904.987,58	7.743.300,00	95.898,68	281.400,00	8.120.598,68	7.011.144,41	-1.109.454,27		
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-6.207.422,79	-6.649.000,00	-90.000,00	-281.400,00	-7.020.400,00	-5.844.120,29	1.176.279,71		

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2021		2022		
	2	3	4	5	6	7	8						
1													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	696.810,53	74.200,00	11.899,82	2.200.865,79	2.286.965,61	248.261,74	-2.038.703,87						
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
20. Veräußerung von Sachvermögen	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850,00	850,00						
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.610,53	74.200,00	11.899,82	2.200.865,79	2.286.965,61	249.111,74	-2.037.853,87						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
25. Baumaßnahmen	127.053,17	0,00	0,00	0,00	0,00	346.974,93	346.974,93						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	898.130,78	1.136.400,00	11.899,82	2.649.103,71	3.797.403,53	525.032,95	-3.272.370,58						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
28. Aktivierbaren Zuwendungen	343.656,57	0,00	278.000,00	250.014,88	528.014,88	371.261,58	-156.753,30						
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.368.840,52	1.136.400,00	289.899,82	2.899.118,59	4.325.418,41	1.243.269,46	-3.082.148,95						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-668.229,99	-1.062.200,00	-278.000,00	-698.252,80	-2.038.452,80	-994.157,72	1.044.295,08						
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-6.875.652,78	-7.711.200,00	-368.000,00	-979.652,80	-9.058.852,80	-6.838.278,01	2.220.574,79						
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)	-6.875.652,78	-7.711.200,00	-368.000,00	-979.652,80	-9.058.852,80	-6.838.278,01	2.220.574,79						

7.8 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022			2021	2022			
	2	3	4	5	6	7	8		
-Euro-									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	356.747,80	131.000,00	0,00	0,00	131.000,00	335.746,85	204.746,85		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	1.264.720,41	1.154.700,00	0,00	0,00	1.154.700,00	1.346.543,49	191.843,49		
5. privatrechtliche Entgelte	1.394,56	0,00	0,00	0,00	0,00	441,96	441,96		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	2.673.655,67	2.159.500,00	450.000,00	0,00	2.609.500,00	2.278.319,34	-331.180,66		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	138,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.518,50	1.518,50		
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.296.656,94	3.445.200,00	450.000,00	0,00	3.895.200,00	3.962.570,14	67.370,14		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	1.127.143,32	1.517.400,00	0,00	0,00	1.517.400,00	1.559.706,39	42.306,39		
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	425.703,70	197.300,00	236.900,00	0,00	434.200,00	334.185,29	-100.014,71		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14. Transferauszahlungen	517.327,11	580.000,00	450.000,00	0,00	1.030.000,00	797.662,00	-232.338,00		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	839.100,34	642.600,00	0,00	0,00	642.600,00	1.023.318,00	380.718,00		
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.909.274,47	2.937.300,00	686.900,00	0,00	3.624.200,00	3.714.871,68	90.671,68		
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	1.387.382,47	507.900,00	-236.900,00	0,00	271.000,00	247.698,46	-23.301,54		

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2021		2022		
	2	3	4	5	6	7	8						
1													
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
20. Veräußerung von Sachvermögen	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
21. Finanzvermögensanlagen	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
22. Sonstige Investitionstätigkeit	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
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
25. Baumaßnahmen	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
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	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
28. Aktivierbaren Zuwendungen	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
29. Sonstige Investitionstätigkeit	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
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	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
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	1.387.382,47	507.900,00	-236.900,00	0,00	271.000,00	247.698,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.301,54	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	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
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)	1.387.382,47	507.900,00	-236.900,00	0,00	271.000,00	247.698,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.301,54	

7.9 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	
	2021	2022				2021	2022			2022
	-Euro-					7	8			
1	2	3	4	5	6	7	8			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	2.755.779,04	3.166.600,00	778,57	0,00	3.167.378,57	3.284.959,26	117.580,69			
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	691.575,02	1.307.500,00	0,00	0,00	1.307.500,00	1.007.491,91	-300.008,09			
5. privatrechtliche Entgelte	1.334,00	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	300,00	-2.400,00			
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	58.992,13	39.500,00	0,00	0,00	39.500,00	69.015,50	29.515,50			
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.507.680,19	4.516.300,00	778,57	0,00	4.517.078,57	4.361.766,67	-155.311,90			
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
10. Personalauszahlungen	7.700.501,68	9.638.100,00	0,00	0,00	9.638.100,00	8.664.895,63	-973.204,37			
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	1.148.788,79	1.550.400,00	778,57	0,00	1.551.178,57	1.209.931,37	-341.247,20			
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14. Transferauszahlungen	6.906.080,06	7.950.600,00	1.692.000,00	0,00	9.642.600,00	8.242.180,12	-1.400.419,88			
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	96.129,23	167.200,00	0,00	0,00	167.200,00	146.225,52	-20.974,48			
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.851.499,76	19.306.300,00	1.692.778,57	0,00	20.999.078,57	18.263.232,64	-2.735.845,93			
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-12.343.819,57	-14.790.000,00	-1.692.000,00	0,00	-16.482.000,00	-13.901.465,97	2.580.534,03			

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		70.000,00	9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00	0,00	0,00	-9.400,00
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		70.000,00	9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00	0,00	0,00	-9.400,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		14.508,60	112.700,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	127.700,00	14.423,25	0,00	0,00	-113.276,75
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen		254.688,41	0,00	0,00	230.712,49	611.508,30	0,00	611.508,30	842.220,79	255.012,49	0,00	0,00	-587.208,30
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		269.197,01	112.700,00	230.712,49	230.712,49	626.508,30	0,00	626.508,30	969.920,79	269.435,74	0,00	0,00	-700.485,05
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-199.197,01	-103.300,00	-230.712,49	-230.712,49	-626.508,30	-14.893.300,00	-626.508,30	-960.520,79	-269.435,74	0,00	0,00	691.085,05
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-12.543.016,58	-14.893.300,00	-1.922.712,49	-1.922.712,49	-626.508,30	-17.442.520,79	-14.170.901,71	-17.442.520,79	-14.170.901,71	0,00	0,00	3.271.619,08
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-12.543.016,58	-14.893.300,00	-1.922.712,49	-1.922.712,49	-626.508,30	-17.442.520,79	-14.170.901,71	-17.442.520,79	-14.170.901,71	0,00	0,00	3.271.619,08

7.10 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 52

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022			2021	2022			
	-Euro-								
	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	335.680,83	404.200,00	2.117,77	0,00	406.317,77	317.447,77	-88.870,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	9.206,21	22.200,00	0,00	0,00	22.200,00	8.611,88	-13.588,12		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	17.101,94	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	20.576,50	-8.423,50		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.988,98	455.400,00	2.117,77	0,00	457.517,77	346.636,15	-110.881,62		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	907.756,43	1.144.000,00	0,00	0,00	1.144.000,00	1.035.468,77	-108.531,23		
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	129.850,41	202.800,00	2.117,77	0,00	204.917,77	77.420,12	-127.497,65		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen	86.832,07	99.300,00	0,00	0,00	99.300,00	89.947,42	-9.352,58		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.903,29	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	3.410,90	-4.089,10		
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.128.342,20	1.453.600,00	2.117,77	0,00	1.455.717,77	1.206.247,21	-249.470,56		
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-766.353,22	-998.200,00	0,00	0,00	-998.200,00	-859.611,06	138.588,94		

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen		3.585,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.099,59	0,00	0,00	0,00	0,00	5.630,40	5.630,40	5.630,40	1.345,90	1.345,90	-4.284,50	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen		1.500,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.185,45	8.000,00	0,00	0,00	0,00	5.630,40	5.630,40	13.630,40	1.345,90	1.345,90	-12.284,50	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-7.185,45	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.630,40	-5.630,40	-13.630,40	-1.345,90	-1.345,90	12.284,50	
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-773.538,67	-1.006.200,00	0,00	0,00	0,00	-5.630,40	-5.630,40	-1.011.830,40	-860.956,96	-860.956,96	150.873,44	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-773.538,67	-1.006.200,00	0,00	0,00	0,00	-5.630,40	-5.630,40	-1.011.830,40	-860.956,96	-860.956,96	150.873,44	

7.11 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022			2021	2022			
	2	3	4	5	6	7	8		
	-Euro-								
Einzahlungen und Auszahlungen									
1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	16.483,36	463.200,00	0,00	0,00	463.200,00	773.877,91	310.677,91		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	84.835,56	100.100,00	0,00	0,00	100.100,00	105.340,10	5.240,10		
5. privatrechtliche Entgelte	295,45	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.310,76	-1.689,24		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	82.426,70	91.500,00	0,00	0,00	91.500,00	136.111,58	44.611,58		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.041,07	657.800,00	0,00	0,00	657.800,00	1.016.640,35	358.840,35		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	882.086,61	1.322.100,00	0,00	0,00	1.322.100,00	1.306.988,69	-15.111,31		
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	202.704,50	1.098.400,00	0,00	0,00	1.098.400,00	540.113,53	-558.286,47		
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14. Transferauszahlungen	394.152,50	535.100,00	0,00	0,00	535.100,00	679.729,06	144.629,06		
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.607,43	41.100,00	0,00	0,00	41.100,00	27.349,18	-13.750,82		
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500.551,04	2.996.700,00	0,00	0,00	2.996.700,00	2.554.180,46	-442.519,54		
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-1.316.509,97	-2.338.900,00	0,00	0,00	-2.338.900,00	-1.537.540,11	801.359,89		

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2022			2021	2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	113.450,69	363.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.100,00	27.682,54	-335.417,46	
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	113.450,69	363.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.100,00	27.682,54	-335.417,46	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	201.600,00	0,00	0,00	201.600,00	0,00	-201.600,00	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.069,16	35.500,00	8.000,00	8.000,00	1.826,50	45.326,50	45.326,50	22.467,20	-22.859,30	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28. Aktivierbaren Zuwendungen	40.000,00	870.000,00	0,00	0,00	561.500,00	1.431.500,00	1.431.500,00	3.196,86	-1.428.303,14	
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.069,16	905.500,00	209.600,00	209.600,00	563.326,50	1.678.426,50	1.678.426,50	25.664,06	-1.652.762,44	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	56.381,53	-542.400,00	-209.600,00	-209.600,00	-563.326,50	-1.315.326,50	-1.315.326,50	2.018,48	1.317.344,98	
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.260.128,44	-2.881.300,00	-209.600,00	-209.600,00	-563.326,50	-3.654.226,50	-3.654.226,50	-1.535.521,63	2.118.704,87	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)	-1.260.128,44	-2.881.300,00	-209.600,00	-209.600,00	-563.326,50	-3.654.226,50	-3.654.226,50	-1.535.521,63	2.118.704,87	

7.12 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022				2021	2022		
Einzahlungen und Auszahlungen									
1									
-Euro-									
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2	3	4	5	6	7	8		
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	797.270,83	506.000,00	0,00	0,00	0,00	506.000,00	721.059,21	215.059,21	
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	3.446,66	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.781,00	-19,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.241,54	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.758,76	-3.241,24	
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	809.959,03	518.800,00	0,00	0,00	0,00	518.800,00	730.598,97	211.798,97	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	550.415,77	889.300,00	0,00	0,00	0,00	889.300,00	801.362,05	-87.937,95	
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	199.217,20	155.500,00	0,00	0,00	0,00	155.500,00	290.272,95	134.772,95	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	115.498,18	57.900,00	304.691,67	0,00	0,00	362.591,67	62.960,02	-299.631,65	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	865.131,15	1.102.700,00	304.691,67	0,00	0,00	1.407.391,67	1.154.595,02	-252.796,65	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-55.172,12	-583.900,00	-304.691,67	0,00	0,00	-888.591,67	-423.996,05	464.595,62	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+) weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2021		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	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
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	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
20. Veräußerung von Sachvermögen	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
21. Finanzvermögensanlagen	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
22. Sonstige Investitionstätigkeit	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
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	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
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
25. Baumaßnahmen	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
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	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
28. Aktivierbaren Zuwendungen	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
29. Sonstige Investitionstätigkeit	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
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	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
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	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
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-55.172,12	-583.900,00	-583.900,00	-304.691,67	0,00	-888.591,67	-423.996,05	0,00	-888.591,67	-423.996,05	464.595,62	464.595,62	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	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
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)	-55.172,12	-583.900,00	-583.900,00	-304.691,67	0,00	-888.591,67	-423.996,05	0,00	-888.591,67	-423.996,05	464.595,62	464.595,62	

7.13 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2021		2022	2022			
	1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)		141.810,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.141,37	363.141,37	363.141,37
3. sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245,26	245,26
5. privatrechtliche Entgelte		688.779,91	576.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576.200,00	1.022.997,35	446.797,35
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)		5.381,40	39.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.800,00	20.825,61	-18.974,39
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		835.971,74	616.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616.000,00	1.407.209,59	791.209,59
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
10. Personalauszahlungen		2.563.788,56	3.198.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.198.800,00	2.908.674,18	-290.125,82
11. Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände		8.335.641,00	8.317.700,00	250.100,00	0,00	0,00	0,00	8.567.800,00	8.612.485,22	44.685,22
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen		58.009,14	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	20.000,00	-10.000,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		112.653,14	54.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.100,00	108.206,90	54.106,90
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		11.070.091,84	11.600.600,00	250.100,00	250.100,00	0,00	0,00	11.850.700,00	11.649.366,30	-201.333,70
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)		-10.234.120,10	-10.984.600,00	-250.100,00	-250.100,00	0,00	0,00	-11.234.700,00	-10.242.156,71	992.543,29

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		1.015.845,70	1.169.800,00	0,00	2.944.926,88	4.114.726,88	517.808,51	3.596.918,37					
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
20. Veräußerung von Sachvermögen		77.103,20	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	1.690.414,45	1.590.414,45					
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.092.948,90	1.269.800,00	0,00	2.944.926,88	4.214.726,88	2.208.222,96	-2.006.503,92					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		746.001,31	1.773.000,00	-318.000,00	3.176.443,91	4.631.443,91	1.664.796,24	-2.966.647,67					
25. Baumaßnahmen		29.823.724,05	40.765.000,00	-256.600,00	24.499.293,59	65.007.693,59	16.711.715,25	-48.295.978,34					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		428.949,93	245.000,00	0,00	680.948,60	925.948,60	348.282,33	-577.666,27					
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
28. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.998.675,29	42.783.000,00	-574.600,00	28.356.686,10	70.565.086,10	18.724.793,82	-51.840.292,28					
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-29.905.726,39	-41.513.200,00	574.600,00	-25.411.759,22	-66.350.359,22	-16.516.570,86	49.833.788,36					
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-40.139.846,49	-52.497.800,00		324.500,00	-77.585.059,22	-26.758.727,57	50.826.331,65					
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-40.139.846,49	-52.497.800,00	324.500,00	-25.411.759,22	-77.585.059,22	-26.758.727,57	50.826.331,65					

7.14 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022				2021	2022		
1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	141.459,67	128.000,00	0,00	0,00	0,00	128.000,00	0,00	122.842,64	-5.157,36
5. privatrechtliche Entgelte	104.017,72	8.900,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	18.613,14	9.713,14
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	41.998,59	42.200,00	0,00	0,00	0,00	42.200,00	0,00	78.624,44	36.424,44
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.475,98	183.100,00	0,00	0,00	0,00	183.100,00	0,00	220.080,22	36.980,22
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	2.460.187,36	2.823.000,00	0,00	0,00	0,00	2.823.000,00	0,00	2.409.574,95	-413.425,05
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	2.448.889,66	3.122.400,00	0,00	0,00	0,00	3.122.400,00	0,00	1.984.445,30	-1.137.954,70
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.881,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00
14. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.662,14	382.800,00	0,00	0,00	0,00	382.800,00	0,00	340.572,81	-42.227,19
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.928.620,20	6.328.200,00	0,00	0,00	0,00	6.328.200,00	0,00	4.734.600,06	-1.593.599,94
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-4.641.144,22	-6.145.100,00	0,00	0,00	0,00	-6.145.100,00	0,00	-4.514.519,84	1.630.580,16

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		491.002,90	835.000,00	0,00	0,00	35.000,00	870.000,00	78.118,58	-791.881,42				
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		179.860,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	135.815,90	-114.184,10				
20. Veräußerung von Sachvermögen		5.520,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	12.848,50	10.348,50				
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		676.382,90	837.500,00	0,00	0,00	285.000,00	1.122.500,00	226.782,98	-895.717,02				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		1.238,30	30.000,00	0,00	0,00	180.000,00	210.000,00	145.200,00	-64.800,00				
25. Baumaßnahmen		1.902.992,09	6.509.000,00	95.000,00	95.000,00	1.678.223,04	8.282.223,04	1.165.128,08	-7.117.094,96				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		91.056,30	145.000,00	0,00	0,00	45.000,00	190.000,00	189.515,20	-484,80				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
28. Aktivierbaren Zuwendungen		141.000,01	250.000,00	-8.000,00	-8.000,00	560.999,99	802.999,99	499.002,70	-303.997,29				
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.136.286,70	6.934.000,00	87.000,00	87.000,00	2.464.223,03	9.485.223,03	1.998.845,98	-7.486.377,05				
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-1.459.903,80	-6.096.500,00	-87.000,00	-87.000,00	-2.179.223,03	-8.362.723,03	-1.772.063,00	6.590.660,03				
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-6.101.048,02	-12.241.600,00	-87.000,00	-87.000,00	-2.179.223,03	-14.507.823,03	-6.286.582,84	8.221.240,19				
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-6.101.048,02	-12.241.600,00	-87.000,00	-87.000,00	-2.179.223,03	-14.507.823,03	-6.286.582,84	8.221.240,19				

7.15 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67

	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022			2021	2022			
Einzahlungen und Auszahlungen									
1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	232.252,06	191.700,00	0,00	0,00	191.700,00	213.575,72	21.875,72	21.875,72	21.875,72
5. privatrechtliche Entgelte	610,47	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	166,66	-833,34	-833,34	-833,34
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	22.956,04	24.900,00	0,00	0,00	24.900,00	24.786,00	-114,00	-114,00	-114,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	25,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.343,64	221.100,00	0,00	0,00	221.100,00	242.028,38	20.928,38	20.928,38	20.928,38
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	603.308,98	683.100,00	0,00	0,00	683.100,00	682.878,31	-221,69	-221,69	-221,69
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	845.706,76	1.005.400,00	0,00	0,00	1.005.400,00	798.504,35	-206.895,65	-206.895,65	-206.895,65
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen	0,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	29.950,46	26.100,00	0,00	0,00	26.100,00	34.183,56	8.083,56	8.083,56	8.083,56
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.478.966,20	1.715.800,00	0,00	0,00	1.715.800,00	1.515.566,22	-200.233,78	-200.233,78	-200.233,78
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-1.219.622,56	-1.494.700,00	0,00	0,00	-1.494.700,00	-1.273.537,84	221.162,16	221.162,16	221.162,16

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/ weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2021		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	11.217,43	7.217,43	0,00	
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	11.217,43	7.217,43	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25. Baumaßnahmen		46.732,03	323.900,00	4.000,00	4.000,00	31.477,61	359.377,61	87.544,93	87.544,93	-271.832,68	-150.000,00	0,00	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		46.732,03	473.900,00	4.000,00	4.000,00	31.477,61	509.377,61	87.544,93	509.377,61	-421.832,68	-421.832,68	0,00	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-46.732,03	-473.900,00	0,00	0,00	-31.477,61	-505.377,61	-76.327,50	-505.377,61	429.050,11	429.050,11	0,00	
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-1.266.354,59	-1.968.600,00	0,00	0,00	-31.477,61	-2.000.077,61	-1.349.865,34	-2.000.077,61	650.212,27	650.212,27	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-1.266.354,59	-1.968.600,00	0,00	0,00	-31.477,61	-2.000.077,61	-1.349.865,34	-2.000.077,61	650.212,27	650.212,27	0,00	

7.16 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022			2021	2022			
1	2	3	4	5	6	7	8		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	692,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	1.342.644,35	1.925.100,00	0,00	0,00	0,00	1.925.100,00	1.307.538,93	1.307.538,93	-617.561,07
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.343.336,93	1.925.100,00	0,00	0,00	0,00	1.925.100,00	1.307.538,93	1.307.538,93	-617.561,07
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	1.620.879,71	1.832.600,00	0,00	0,00	0,00	1.832.600,00	1.705.357,81	1.705.357,81	-127.242,19
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	82.255,32	151.000,00	0,00	0,00	0,00	151.000,00	151.994,66	151.994,66	994,66
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	471.315,42	481.700,00	0,00	0,00	0,00	481.700,00	483.373,67	483.373,67	1.673,67
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.174.450,45	2.465.300,00	0,00	0,00	0,00	2.465.300,00	2.340.726,14	2.340.726,14	-124.573,86
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	-831.113,52	-540.200,00	0,00	0,00	0,00	-540.200,00	-1.033.187,21	-1.033.187,21	-492.987,21

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen		44.717,95	400.000,00	0,00	0,00	966.027,42	1.366.027,42	623.420,83	623.420,83	623.420,83	623.420,83	623.420,83	-742.606,59
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		44.717,95	400.000,00	0,00	0,00	966.027,42	1.366.027,42	623.420,83	623.420,83	623.420,83	623.420,83	623.420,83	-742.606,59
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-44.717,95	-300.000,00	0,00	0,00	-966.027,42	-1.266.027,42	-623.420,83	-1.266.027,42	-623.420,83	-623.420,83	642.606,59	
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-875.831,47	-840.200,00	0,00	0,00	-966.027,42	-1.806.227,42	-1.656.608,04	-1.806.227,42	-1.656.608,04	-1.656.608,04	149.619,38	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		-875.831,47	-840.200,00	0,00	0,00	-966.027,42	-1.806.227,42	-1.656.608,04	-1.806.227,42	-1.656.608,04	-1.656.608,04	149.619,38	

7.17 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonsige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)
	2021	2022	2022	2021	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	-Euro-					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	43.084.946,54	47.962.000,00	2.793.902,94	0,00	50.755.902,94	53.961.118,15	3.205.215,21						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	20.399.944,00	22.070.000,00	0,00	0,00	22.070.000,00	22.801.204,00	731.204,00						
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-459.743,47	697.500,00	170.000,00	0,00	867.500,00	608.098,62	-259.401,38						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.958.365,15	1.850.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	2.040.422,17	190.422,17						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.983.512,22	72.579.500,00	2.963.902,94	0,00	75.543.402,94	79.410.842,94	3.867.440,00						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit													
10. Personalauszahlungen	0,00	-2.800.000,00	0,00	0,00	-2.800.000,00	0,00	2.800.000,00						
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.133.648,49	1.577.400,00	570.000,00	0,00	2.147.400,00	1.610.584,61	-536.815,39						
14. Transferauszahlungen	22.558.525,00	24.233.000,00	0,00	0,00	24.233.000,00	24.146.555,00	-86.445,00						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	42,92	50.400,00	0,00	0,00	50.400,00	15.861,64	-34.538,36						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.692.216,41	23.060.800,00	570.000,00	0,00	23.630.800,00	25.773.001,25	2.142.201,25						
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	41.291.295,81	49.518.700,00	2.393.902,94	0,00	51.912.602,94	53.637.841,69	1.725.238,75						

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+) weniger(-)
	2021		2022		2021		2022		2022		2022		
	1	2	3	4	5	6	7	8					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit													
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit		37.497,88	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	37.979,81	38.000,00	37.979,81	-20,19	
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		37.497,88	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	37.979,81	38.000,00	37.979,81	-20,19	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit													
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.282.722,75	0,00	1.282.722,75	1.282.722,75	
28. Aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	29.999.324,79	30.000.000,00	29.999.324,79	-675,21	
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	31.282.047,54	30.000.000,00	31.282.047,54	1.282.047,54	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		35.997,88	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000.000,00	-31.244.067,73	-29.962.000,00	-31.244.067,73	-1.282.067,73	
32. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		41.327.293,69	49.556.700,00	49.556.700,00	2.393.902,94	2.393.902,94	0,00	-30.000.000,00	22.393.773,96	21.950.602,94	22.393.773,96	443.171,02	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit													
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		35.666.666,70	52.355.200,00	52.355.200,00	0,00	0,00	0,00	69.916.565,88	70.583.166,70	122.271.765,88	70.583.166,70	-51.688.599,18	
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		5.328.410,11	5.766.700,00	5.766.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.941.284,72	5.766.700,00	5.941.284,72	174.584,72	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)		30.338.256,59	46.588.500,00	46.588.500,00	0,00	0,00	0,00	69.916.565,88	64.641.881,98	116.505.065,88	64.641.881,98	-51.863.183,90	
36. Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)		71.665.550,28	96.145.200,00	96.145.200,00	2.393.902,94	2.393.902,94	0,00	39.916.565,88	87.035.655,94	138.455.668,82	87.035.655,94	-51.420.012,88	

8. Anhang zur Bilanz
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2022 im
Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2
NKomVG

8.1. Aktiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungswerte einbezogen.

8.1.1. Immaterielles Vermögen

Lizenzen (Pos. 1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	257.173,28
Vermögenszugang	73.674,95
Vermögensabgang	0,00
Abschreibungen	-78.088,12
Stand am 31.12.2022	252.760,11

Die Bilanzposition „Lizenzen“ beinhaltet die von der Stadt Neustadt a. Rbge. eingesetzte Datenverarbeitungssoftware.

Die Vermögenszugänge in Höhe von insgesamt +73.674,95 EUR basieren unter anderem auf der Neuanschaffung von folgender EDV-Software: Digitaler Gewerbesteuerbescheid (4.533,90 EUR), Erweiterung des Bürgerservicemoduls der Stadt Neustadt a. Rbge. (8.556,73 EUR) sowie Passwortverwaltungsmanagement (2.900,72 EUR).

Weiterhin mussten zusätzliche Einzellizenzen für den Zugriff auf das Bürgerservicemodul der Stadt Neustadt am Rübenberge (37.770,60 EUR), das Dokumentenmanagement (13.725,00 EUR) sowie das digitale Straßenmanagement (6.188,00 EUR) beschafft werden.

Die Minderung in Höhe von -78.088,12 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

Ähnliche Rechte (Pos. 1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	2.863,53
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00

Ähnliche Rechte (Pos. 1.3)	Betrag (EUR)
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2022	2.863,53

Bei dem ausgewiesenen Bilanzwert handelt es sich um ein Entgelt für die Prüfung des Gestattungsvertrages zwischen der Deutschen Bahn AG (Gestattungsgeberin) und der Stadt Neustadt a. Rbge. (Gestattungsnehmerin) über die Mitbenutzung der Grundstücksfläche „An der Eisenbahn“. Das Vertragsverhältnis läuft auf unbestimmte Zeit. Da keine zeitliche Begrenzung gegeben ist und die Beendigung des Vertrages von einem ungewissen Ereignis abhängig ist, darf dieser immaterielle Vermögensgegenstand nicht abgeschrieben werden.

Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse (Pos. 1.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	4.761.618,31
Vermögenszugang	524.788,20
Vermögensabgang	-14.753,30
Umgliederungen	35.000,00
Zuschreibungen	442,57
Abschreibungen	-194.248,15
Stand am 31.12.2022	5.112.847,63

Unter der Bilanzposition „Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse“ werden Zuweisungen und Zuschüsse, die für investive Zwecke an Dritte gezahlt wurden, aktiviert und über die Nutzungsdauer der angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände abgeschrieben.

Die Vermögensmehrung umfasst den Zuschuss an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH zur Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik (499.002,70 EUR) sowie einen Investitionskostenzuschuss für die Ausstattung der Hauptgeschäftsstelle der VHS Neustadt a. Rbge. (25.285,50 EUR).

Die übrigen 500,00 EUR sind zur Unterstützung der Kinder- und Jugendarbeit gezahlt worden.

Der Vermögensabgang in Höhe von -14.753,00 EUR gründet auf der Rückzahlung eines Investitionskostenzuschusses durch die Dorfgemeinschaft Nöpke e.V. Hier war die Stadt Neustadt a. Rbge. zur Vorfinanzierung der Sanierung der Grünfläche um das Ehrenmal Nöpke in Vorleistung getreten.

Bei den Umgliederungen handelt es sich um die Aktivierung der gewährten Zuschüsse im Rahmen eines LEADER-Projektes der Region Meer und Moor für folgende Maßnahmen: „Sanierung und Umbau des Dorfgemeinschaftshauses in Wulfelade“ (Dorfgemeinschaft Wulfelade e.V./30.000,00 EUR) sowie „Weiterentwicklung DGH Schneeren“ (Heimatverein Schneeren e.V./5.000,00 EUR).

Die Zuschreibung in Höhe von 442,57 EUR hängt unmittelbar mit der Rückzahlung des Investitionskostenzuschusses durch die Dorfgemeinschaft Nöpke e.V. und der entsprechenden Neubewertung des Bilanzpostens zusammen.

Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von -194.248,15 EUR haben den Bilanzposten entsprechend gemindert.

8.1.2 Sachvermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	7.988.839,12
Vermögenszugang	2.006.047,99
Vermögensabgang	-1.575,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2022	9.993.312,11

Im Jahr 2022 wurden Grundstücke im Wert von +2.006.047,99 EUR erworben.

Zu den wesentlichen Zugängen zählen hier:

- Gebäude und Freifläche im Sanierungsgebiet, Lindenstraße 7 A, Kernstadt +558.387,82 EUR
- Landwirtschaftsfläche, Verkehrsfläche, Mönkeware Flur 1, Flurstücke 1/7, 2/1 und 352/2 in Basse +311.006,40 EUR
- Gebäude und Freifläche im Sanierungsgebiet, Lindenstraße Straße 7, Kernstadt +230.565,00 EUR
- Ackerland, Nadelwald „Im Wohle“, Otternhagen +74.265,29 EUR
- Landwirtschaftsfläche, Verkehrsfläche „Vor dem Tore“, Otternhagen +72.481,05 EUR
- Gebäude- und Freifläche „Herzog-Erich-Allee“ Flur 1, Flurstück 44/5, Kernstadt +60.302,70 EUR

Ein weiterer Vermögenszugang in Höhe von 607.048,09 EUR ist durch die vertragliche Übergabe und Aktivierung des Grundstücks Wunstorfer Straße 1 in der Kernstadt begründet.

Bei der Vermögensminderung in Höhe von -1.575,00 EUR handelt es sich um einen Flächentausch von Ackerland „Berg Sinai“ in der Kernstadt.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	134.093.799,28
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	-8.138,31

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.2)	Betrag (EUR)
Umgliederungen	11.043.912,30
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Zuschreibungen	1.550,75
Abschreibungen	-2.104.129,68
Stand am 31.12.2022	143.026.994,34

Bei der Vermögensminderung in Höhe von -8.138,31 EUR handelt es sich um die Entnahmen aus verschiedenen Instandhaltungsrücklagen für Reparaturmaßnahmen in Eigentumswohnungen.

Bei den Umgliederungen in Höhe von +11.043.912,30 EUR handelt es sich um diverse Maßnahmen, die im Berichtsjahr fertiggestellt und dementsprechend aktiviert wurden. Zu den größten Maßnahmen gehören hier:

- Neubau Kita Auengärten, Kernstadt 3.278.089,14 EUR
- Neubau Kita Ratzenspatz, Kernstadt 2.932.074,60 EUR
- Neubau Feuerwehrgerätehaus Otternhagen 2.142.214,01 EUR
- Sanierung Sporthalle in Mandelsloh 1.381.913,43 EUR
- Sanierung Sporthalle in Hagen 628.747,02 EUR
- Sanierung der Elektrotechnik GS Poggenhagen 259.325,12 EUR
- Sanierung Pausenhalle GS Eilvese 110.700,06 EUR
- Neubau Feuerwehrgerätehaus, Eilvese 103.307,09 EUR
- Carportneubau Feuerwehr Empede 43.418,95 EUR
- Neubau Calisthenics-Anlage Erichsberg, Kernstadt 43.037,54 EUR
- Carportneubau Feuerwehr Borstel 40.830,96 EUR

Die Zuschreibung in Höhe von +1.550,75 EUR ist auf die Neubewertung von einigen Eigentumswohnungen in der Kernstadt zurückzuführen.

Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von -2.104.129,68 EUR haben den Bilanzposten entsprechend gemindert.

Infrastrukturvermögen (Pos. 2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	70.162.529,02
Vermögenszugang	145.200,00
Vermögensabgang	-8.283,60
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	75.172,53
Abschreibungen	-1.287.597,67
Stand am 31.12.2022	69.087.020,28

Hinter dem Vermögenszugang im Haushaltsjahr 2022 verbirgt sich die Ablösezahlung der Niedersächsischen Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr für den Umbau des Knotens „Nordstraße/Im Wiebusche im Zuge der B442“ (Straßenbauanteil 46.800,00 EUR/Lichtsignalanlage 98.400,00 EUR).

Des Weiteren wurden mehrere Grundstücke, die in den Vorjahren für den Deichbau Silberkamp getauscht wurden, auf den Bilanzposten in Höhe von 75.172,53 EUR umgegliedert:

- Landwirtschaftsfläche „Berg Sinai“, Kernstadt 66.110,81 EUR
- Landwirtschaftsfläche, Wasserfläche „Südmarsch“, Kernstadt 6.775,00 EUR
- Landwirtschaftsfläche „Südmarsch“, Kernstadt 2.286,72 EUR

Bei der Vermögensminderung in Höhe von 8.283,60 EUR handelt es sich um einen Flächentausch bezüglich eines unbebauten Grundstückes (Flur 14, Flurstück 109/12) in der Kernstadt.

Bauten auf fremden Grundstücken (Pos. 2.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	751.707,61
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	-18.960,24
Stand am 31.12.2022	732.747,37

Die Minderung in Höhe von -18.960,24 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Pos. 2.5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	3.663,31
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Abschreibungen	-25,56
Stand am 31.12.2022	3.637,75

Veränderungen der Position sind nur durch die planmäßigen Abschreibungen eingetreten.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Pos. 2.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	4.619.610,72
Vermögenszugang	196.715,70
Vermögensabgang	0,00
Umgliederungen	207.389,43
Zuschreibung	32,27

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Pos. 2.6)	Betrag (EUR)
Abschreibungen	-530.956,42
Stand am 31.12.2022	4.492.791,70

Unter dieser Bilanzposition werden Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen aufgenommen.

Vom gesamten Vermögenszugang 2022 in Höhe von +196.715,70 EUR entfallen auf den Regiebetrieb Bauhof 185.766,70 EUR sowie auf den Fachdienst Zentrale Dienste 10.949,00 EUR.

Der Regiebetrieb Bauhof erhielt im Berichtsjahr einen Kompakttraktor „John Deere 4066R (71.995,00 EUR), einen Rasenmäher „Grillo FD 2200 TS“ mit Straßenzulassung (67.830,00 EUR), ein Transporter Mercedes-Benz „Vito“ (44.954,00 EUR) sowie einen Matev Frontkraftheber „MX 31124“ (987,70 EUR).

Der Fachdienst Zentrale Dienste hat zwei gebrauchte Fahrzeuge erworben - einen Renault „Kangoo Kastenwagen“ (6.150,00 EUR) für den Fachdienst Immobilien sowie einen Renault „Kangoo Kombi“ (4.799,00 EUR) für die gesamte Verwaltung.

Bei den Umgliederungen wurde im Feuerwehrbereich ein Wechselladerfahrzeug in Höhe von 207.389,43 EUR für das Feuerwehr Zentrum Neustadt a. Rbge. in Betrieb genommen und aktiviert.

Die Zuschreibung in Höhe von 32,27 EUR hängt unmittelbar mit der Korrektur des Anschaffungswertes für den Transporter Mercedes-Benz „Vito“ um 967,95 EUR zusammen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 2.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	6.342.889,41
Vermögenszugang	1.071.693,68
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	113.555,02
Zuschreibungen	1.094,02
Abschreibungen	-1.285.643,53
Stand am 31.12.2022	6.243.588,60

Die Vermögenszugänge beruhen schwerpunktmäßig auf Anschaffungen beim Mobiliar sowie bei den Kleingeräten und ziehen sich durch sämtliche Verwaltungsbereiche. Die Umgliederungen in Höhe von +113.555,02 EUR resultieren überwiegend aus der Inbetriebnahme und Aktivierung des Geschwindigkeitsmessgerätes TraffiStar S350 (51.683,49 EUR), von mehreren Spielkombinationen und Spielgeräten auf städtischen Kindergartenspielplätzen (43.995,61 EUR) sowie der Einbauküche in der Grundschule Mariensee (14.150,00 EUR).

Die Zuschreibungen in Höhe von 1.094,02 EUR sind entstanden durch die Korrektur der Doppelzahlungen beim Erwerb des Mobiliars für die vhs Hannover Land (1.081,48 EUR) sowie der Michael-Ende-Schule (12,54 EUR).

Vorräte (Pos. 2.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	29.239,17
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2022	29.239,17

Unter dieser Bilanzposition sind Grundstücke ausgewiesen, die die Erweiterung des „Gewerbegebietes Ost“ betreffen. Diese dürfen gemäß den rechtlichen Bestimmungen nicht mehr im Bestand der Grundstücke geführt werden, sondern sind als Vorratsvermögen auszuweisen, da sie bereits zur Veräußerung bestimmt sind.

Im Berichtsjahr wurden keine Grundstücke im Gewerbegebiet Ost nachgefragt. Damit bleibt der Bestand unverändert.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Pos. 2.9)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	22.429.849,54
Vermögenszugang	19.479.012,12
Vermögensabgang	-1.205.831,79
Korrekturen	0,00
Umgliederungen	-11.475.029,28
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2022	29.228.000,59

Als Anlagen im Bau werden Maßnahmen ausgewiesen, die im Rechnungsjahr oder früher begonnen wurden, deren Fertigstellung und Inbetriebnahme jedoch erst in einem der Folgejahre erfolgt. Nach der Fertigstellung/Inbetriebnahme sind die erfassten Beträge entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen auf die vorgeschriebenen Bilanzkonten umzubuchen und führen dort zu Zugängen. Diese Zugänge sind im Wesentlichen bei den Ausführungen zu den empfangenden Bilanzkonten erläutert.

Die Minderung dieser Bilanzposition in Höhe von 1.205.831,79 EUR setzt sich im Berichtsjahr wie folgt zusammen:

- Aktivierung des Grundstücks Wunstorfer Straße 1 nach Übergang von Nutzen und Lasten 607.048,09 EUR
- Rückzahlung der Vorfinanzierung „Wohnen Im Alter“ in Hagen 350.000,00 EUR

- Korrektur der Herstellungskosten Rathausneubau wegen des möglichen Vorsteuerabzugs 248.783,70 EUR

8.1.3 Finanzvermögen

Anteile an verbundenen Unternehmen (Pos. 3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	7.304.962,75
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2022	7.304.962,75

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um den Anteil der Stadt am gezeichneten Kapital (4.100.000,00 EUR) und um die Anteile an der Kapitalrücklage (3.191.962,75 EUR) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH. Weiterhin ist hier die Stammeinlage bei der Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH berücksichtigt (13.000,00 EUR).

Beteiligungen (Pos. 3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	15.100,00
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2022	15.100,00

Der Betrag in Höhe von 15.100,00 EUR setzt sich zusammen aus der Beteiligung an der „Steinhuder Meer Tourismus GmbH“ (14.100,00 EUR) und der Beteiligung an der Anstalt des öffentlichen Rechts „Hannoversche Informationstechnologien“ (HannIT/1.000,00 EUR).

Sondervermögen mit Sonderrechnung (Pos. 3.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	10.000.000,00
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2022	10.000.000,00

Bei dem hier auszuweisenden Sondervermögen mit Sonderrechnung handelt es sich um das bereitgestellte Kapital für den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN).

Ausleihungen (Pos. 3.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	18.001.633,24
Vermögenszugang	30.000.000,00
Vermögensabgang / Tilgungseinzahlungen	-705.446,51
Stand am 31.12.2022	47.296.186,273

Bei den in der Bilanz per 01.01.2022 ausgewiesenen Ausleihungen handelt es sich überwiegend um Darlehen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH und die Neustädter Immobiliengesellschaft GmbH (zusammen 17.083.222,20 EUR) sowie zur Wohnungsbauförderung an den Bauverein Neustadt a. Rbge. eG (899.519,43 EUR). Die Darlehen wurden im Laufe des Jahres 2022 planmäßig in Höhe von -704.646,51 EUR getilgt.

Hinter dem Vermögenszugang verbirgt sich die Aufnahme und Weiterleitung eines Kredites in Höhe von 30.000.000,00 EUR an die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG für den Breitbandausbau im Stadtgebiet.

Öffentlich-rechtliche Forderungen (Pos. 3.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	2.966.271,38
Vermögensmehrung / -minderung	4.191.750,01
Einzelwertberichtigung	-1.278.677,67
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2022	5.879.343,72

Unter dieser Bilanzposition werden Forderungen der Stadt Neustadt a. Rbge. erfasst, die auf Grundlage einer Satzung, einer Rechtsverordnung oder eines Gesetzes erhoben wurden (z.B. Steuern, Gebühren, Beiträge) und zum Bilanzstichtag 31.12.2022 noch nicht beglichen waren.

Da erfahrungsgemäß nicht alle Forderungen bezüglich ihrer Realisierbarkeit gleich zu behandeln sind, wurden anhand des Alters der Forderungen gestaffelte Abschläge (Einzelwertberichtigungen) vorgenommen:

Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2022 älter als 6 Monate	Abschlag 50%
Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2021	Abschlag 75 %
Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit bis 31.12.2020	Abschlag 100 %

Der Bestand an den öffentlich-rechtlichen Forderungen ist gegenüber dem Vorjahr um +2.913.072,34 EUR gestiegen.

Forderungen aus Transferleistungen (Pos. 3.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	483.241,78
Vermögensmehrung / -minderung	1.600.924,12
Einzelwertberichtigung	-263.690,75
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2022	1.820.475,15

Bei den Forderungen aus Transferverbindlichkeiten handelt es sich um Kostenersatz für Sozialleistungen und Wohngeld, Zuweisungen vom Land oder der Region Hannover für laufende Zwecke sowie um Forderungen aus Zusagen für Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse.

Die Erhöhung des Bilanzpostens zum 31.12.2022 um +1.337.233,37 EUR ist unter anderem entstanden durch die Ausgleichsleistungen der Region Hannover für die Unterbringung und Versorgung von ukrainischen Flüchtlingen sowie zur Abdeckung von Mehraufwendungen infolge von Preissteigerungen in den öffentlichen Schulen, den Kindertagesstätten und in der Kindertagespflege (+1.590.618,71 EUR) – weiterhin durch Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen (-263.690,75 EUR).

Sonstige privatrechtliche Forderungen (Pos. 3.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	2.696.066,71
Vermögensmehrung / -minderung	-387.876,11
Einzelwertberichtigung	-11.546,35
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2022	2.296.644,25

Die Minderung der Bilanzposition „Sonstige privatrechtliche Forderungen“ um insgesamt -399.422,46 EUR ist im Wesentlichen auf die Steigerung der Posten „Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen, gekippte Forderungen“ (+353.159,76 EUR), „Übrige privatrechtliche Forderungen, Finanzanlagen“ (+323.859,22 EUR), „Übrige privatrechtliche Forderungen“ (+260.361,07 EUR), „Forderungen Umsatzsteuer Vorjahre“ (+248.783,70 EUR) und „Sonstige allgemeine Forderungen“ (+152.132,72 EUR) sowie auf die Minderung der Posten „Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen“ (-1.628.367,47 EUR) und „Sonstige Forderungen jahresübergreifend“ (-113.883,47 EUR) zurückzuführen.

Durchlaufende Posten und sonst. Vermögensgegenstände (Pos. 3.9)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	1.226.318,39
Vermögenszugang	8.767,05
Vermögensabgang	-120.323,53
Stand am 31.12.2022	1.114.761,91

Der Vermögenszugang in Höhe von +8.767,05 EUR setzt sich ausschließlich aus den Zunahmen der Bilanzposten „Bestand der Instandhaltungsrücklagen für städtische Eigentumswohnungen“ (+2.602,76 EUR) sowie „Überzahlungen Personalkosten“ (+6.164,29 EUR) zusammen.

Die Vermögensminderung in Höhe von -120.323,53 EUR ist zum einen gemäß § 40 Abs. 9 der NVK-Satzung auf die jährliche Auszahlung der Mittel aus der gemeinsamen Versorgungsrücklage in Höhe von 96.400,00 EUR sowie einer einmaligen negativen Zinsverteilung infolge der Umstrukturierung des Depots in Höhe von 15.773,62 EUR zurückzuführen.

Des Weiteren wurde der Bestand der Bilanzpositionen „Irrläufer H&H“ sowie „Handvorschüsse“ zum 31.12.2022 um 7.897,65 EUR bzw. 252,26 EUR gemindert.

8.1.4 Liquide Mittel

Liquide Mittel (Pos. 4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	1.941.055,33
Vermögensmehrung	16.650.019,49
Vermögenminderung	0,00
Stand am 31.12.2022	18.591.074,79

Das Guthaben auf den Bank- und Festgeldkonten der Stadt Neustadt a. Rbge. hat sich zum Stichtag 31.12.2022 sehr stark auf 18.591.074,79 EUR erhöht, insbesondere durch die sehr robuste Entwicklung bei den Gewerbesteuererträgen und bei den Anteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie durch die Neuaufnahme von Krediten (u.a. für den Rathausneubau).

8.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzung (Pos. 5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	685.686,20
Vermögenszugang / Zuführungen	1.937.161,08
Vermögensabgang / Auflösung	-339.153,79
Stand am 31.12.2022	1.953.693,49

Die Rechnungsabgrenzung erfolgt für bereits im Jahr 2022 geleistete Auszahlungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2023 zuzuordnen sind. Es handelt sich hierbei vorwiegend um Zahlung von Betriebskostenzuschüssen an die Freien Träger für das erste Quartal 2023 (1.015.297,67 EUR), des jährlichen Zuschusses an die Steinhuder Meer Tourismus GmbH (197.104,00 EUR), der Beamtengehälter für Januar 2023 (261.631,65 EUR), der Versorgungsbeiträge für die Beamten für Januar 2023 (219.681,00 EUR) sowie um Miet- und Lastenzuschüsse (52.830,00 EUR) und Miet- und Pachtzahlungen für Januar 2023 (66.820,96 EUR).

8.2 Passiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

8.2.1 Nettoposition (Pos. 1)

Reinvermögen (Pos. 1.1.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	56.070.907,52
Vermögenszugang	0,00

Reinvermögen (Pos. 1.1.1)	Betrag (EUR)
Vermögensabgang	0,00
Umgliederungen	0,00
Korrektur der Eröffnungsbilanz	0,00
Stand am 31.12.2022	56.070.907,52

Im Haushaltsjahr 2022 sind keine Änderungen bei der Bilanzposition eingetreten.

8.2.2 Rücklagen

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	12.236.615,45
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2022	12.236.615,45

Da der Jahresabschluss 2020 zum Zeitpunkt der Abschlussarbeiten vom Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. noch nicht beschlossen war, hat sich der Bestand der Rücklagen im Berichtsjahr nicht verändert.

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	6.929.524,22
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2022	6.929.524,22

Im Haushaltsjahr 2022 sind keine Änderungen bei der Bilanzposition eingetreten.

Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (Pos. 1.2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	16.844,70
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Umgliederung	0,00
Stand am 31.12.2022	16.844,70

Im Berichtsjahr hat sich der Bilanzposten nicht verändert.

8.2.3 Jahresergebnis

Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§182 Abs 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	0,00
Vermögenszugang / Umgliederung	-11.600.302,76
Vermögensabgang / Umgliederung	0,00
Stand am 31.12.2022	-11.600.302,76

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. hat sich dafür entschieden, von der Sonderregelung für epidemische Lagen und Folgen des Krieges in der Ukraine (§ 182 Abs. 4 NKomVG) Gebrauch zu machen. Danach sind die Fehlbeträge der Jahre 2020 bis 2022 gesondert auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen und ab dem 01.01.2023 über einen Zeitraum von bis zu maximal 30 Jahren abzuschmelzen. Es sind entsprechende Verlagerungen von den gewöhnlichen Jahresergebnispositionen zu dieser Position vorzunehmen. Die Vermögenszugänge/Umgliederungen beinhalten die Verlagerung folgender Fehlbeträge:

Jahr 2020	ordentliches Ergebnis	-3.802.155,83 EUR
Jahr 2021	ordentliches Ergebnis	-7.798.146,93 EUR

Der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis des Jahres 2022 in Höhe von 1.071.999,85 EUR wird erst beim Jahresabschluss 2023 zu dieser Position umgegliedert, da ansonsten finanzsoftwaremäßig das Jahresergebnis beim Jahresabschluss 2023 nicht ordnungsgemäß bei den aus dem Programm erzeugten Übersichten angezeigt wird.

Überschüsse / Fehlbeträge aus Vorjahren (Pos. 1.3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	-3.531.478,79
Vermögenszugang / Umgliederung	-7.425.995,56
Vermögensabgang / Umgliederung	11.600.302,76
Stand am 31.12.2022	642.828,41

Bei dieser Position wird der Gesamtsaldo der jeweiligen Jahresergebnisse 2020 mit einem Fehlbetrag von -3.531.478,79 EUR und 2021 mit einem Fehlbetrag von -7.425.995,56 EUR angezeigt. Hiervon waren aufgrund der Regelung des „§ 182 Abs. 4 Nr. 1 NKomVG Sonderregelung für epidemische Lagen und Folgen des Krieges in der Ukraine“ 11.600.302,76 EUR umzugliedern und gesondert auszuweisen.

Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) (Pos. 1.3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	-7.425.995,56
Vermögenszugang / Jahresergebnis	-1.071.999,85
Vermögensabgang / Umgliederung	7.425.995,56
Stand am 31.12.2022	-1.071.999,85

Das Ergebnis des Jahres 2021 in Höhe von 7.425.999,85 EUR ist aus den weiter oben dargelegten Gründen zunächst zur Position „Überschüsse / Fehlbeträge aus Vorjahren“ umgegliedert worden, bevor es anschließend von dort der Sonderposition „Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§182 Abs 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)“ zugeordnet wurde.

Das Haushaltsjahr 2022 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von -1.071.999,85 EUR ab, welcher sich wie folgt zusammensetzt:

Bereich	Betrag (EUR)
Ordentliches Jahresergebnis	-1.517.785,33
Außerordentliches Jahresergebnis	445.785,48
Summe	-1.071.999,85

8.2.4 Sonderposten

Investitionszuweisungen und Zuschüsse (Pos.1.4.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	58.258.619,87
Vermögenszugang	2.316.940,24
Vermögensminderung / Rückzahlung	-30.734,96
Umgliederungen / Korrekturen	0,00
Zuschreibungen	1.201,61
Auflösungen	-2.344.458,58
Stand am 31.12.2022	58.201.568,18

Der Vermögenszugang in Höhe von +2.316.940,24 EUR setzt sich unter anderem wie folgt zusammen:

- Regionszuschuss, Endabrechnung Feuerwehrzentrum Neustadt 1.590.605,00 EUR
- Landesmittel für das Sofortausstattungsprogramm des Bundes und der Länder für den digital gestützten Unterricht (DigitalPakt) 147.652,65 EUR
- KIP II-Mittel, Fassadensanierung KGS 95.070,21 EUR
- Landesmittel zur Förderung von technischen Maßnahmen zum infektionsschutzgerechten Lüften an Schulen 93.292,92 EUR
- Landesmittel für die Beschaffung von mobilen Luftreinigern in Schulen und Kindergarteneinrichtungen 87.725,27 EUR
- KIP I + II-Mittel, Sanierung Grundschule Stockhausenstraße 62.762,01 EUR
- Landesmittel für den Netzwerkausbau an Schulen 55.035,67 EUR
- Regionszuschuss für die Grunderneuerung von Bushaltfestellen 50.000,00 EUR
- Landeszuschuss für die Erneuerung von Buswartehallen 40.134,65 EUR

Die Vermögensminderung in Höhe von -30.734,96 EUR beruht auf den Rückzahlungen von zu viel erhaltenen Fördermitteln für die Investitionsmaßnahmen „Neubau eines Gehweges im Zuge der L 193, Mecklenhorster Straße“ (307,51 EUR) sowie „Umbau Bushaltestellen 2021“ (30.427,45 EUR).

Die Zuschreibung in Höhe von +1.201,61 EUR wurde wegen Neubewertung der Sonderposten aufgrund der Fördermittelrückzahlungen bei den Investitionsmaßnahmen „Umbau von Bushaltestellen in 2021“ (1.145,23 EUR) sowie „Neubau eines Gehweges im Zuge der L 193, Mecklenhorster Straße“ (56,38 EUR) vorgenommen.

Beiträge und ähnliche Entgelte (Pos. 1.4.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	1.903.230,94
Zuführungen	83.627,36
Vermögensminderung / Rückzahlung	0,00
Auflösungen	-177.579,62
Stand am 31.12.2022	1.809.278,68

Die Zuführungen des Jahres 2022 gründen auf erhobenen Straßenausbaubeiträgen für die Straße „Hoher Kamp“ in Büren (83.627,36 EUR).

Die Minderung in Höhe von -177.579,62 EUR beruht auf planmäßigen Auflösungen bei den gebildeten Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten.

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Pos. 1.4.5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	1.235.304,52
Vermögenszugang	1.015.541,16
Vermögensminderung / Rückzahlung	-3.754,20
Korrekturen	0,00
Umgliederungen	0,00
Stand am 31.12.2022	2.247.091,48

Es handelt sich bei dieser Bilanzposition um Zuschüsse und Zuweisungen für investive Maßnahmen, die noch nicht abgeschlossen sind bzw. noch nicht in Betrieb genommen wurden. Diesen stehen noch keine Abschreibungen gegenüber.

Der Zugang des Jahres 2022 bezieht sich fast ausschließlich auf die folgenden Mittel:

- Landesmittel für Hochwasserschutz Silbernkamp +729.873,62 EUR
- Landesmittel für Innenstadtsanierung +243.420,00 EUR
- Kompensationszahlungen im Rahmen des +26.837,39 EUR
Bebauungsplanes Nr. 581 „Nördlich“

- Meyerkampstraße“, Stadtteil Dudensen +10.000,00 EUR
- Landesmittel für die Einrichtung der „digitalen Bauakte“

Die Vermögensminderung in Höhe von -3.754,20 EUR beruht auf der Rückzahlung einer Sicherheitsleistung für den Bebauungsplan Nr. 630 (-565,00 EUR) sowie der Minderung des Spendenbestandes zum 31.12.2022 (-3.189,20 EUR).

Sonstige Sonderposten (Pos. 1.4.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	729.686,27
Vermögenszugang	46.000,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2022	775.686,27

Der Zugang in 2022 in Höhe von +46.000,00 EUR resultiert aus der Erhebung von Ablösebeträgen im Zusammenhang mit Nutzungsänderungen.

8.2.5 Schulden

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Pos. 2.1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	95.055.780,73
Vermögenszugang / Kreditneuaufnahmen	69.916.500,00
Vermögensabgang / Tilgung	-5.941.284,72
Umschuldung	0,00
Stand am 31.12.2022	159.030.996,01

Bei den Kreditverbindlichkeiten handelt es sich überwiegend um langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren. Die Zunahme der Schuldenlast zum Bilanzstichtag 31.12.2022 ist auf die erhöhte Neuaufnahme von Krediten in Höhe von +69.916.500,00 EUR gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen. Von dem aufgenommenen Kreditbetrag sind 30.000.000,00 EUR im Rahmen eines Konzernkredits an die Stadtnetze Neustadt a. Rbge GmbH & Co. KG für den Breitbandausbau weitergeleitet worden.

Dem steht im Haushaltsjahr 2022 die planmäßige Tilgung in Höhe von -5.941.284,72 EUR gegenüber.

Liquiditätskredite (Pos. 2.1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	5.000.000,00
Vermögenszugang / Kreditneuaufnahmen	0,00
Vermögensabgang / Tilgung	-5.000.000,00
Umwandlung	0,00
Stand am 31.12.2022	0,00

Aufgrund der positiven Liquiditätsslage im Jahr 2022 konnten die aus dem Jahr 2021 übernommenen Liquiditätskredite bis zum Jahresende vollständig zurückgezahlt werden.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Pos. 2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	5.188.747,59
Stand am 31.12.2022	4.081.748,68

Die Position beinhaltet Verbindlichkeiten gegenüber den Lieferanten und Dienstleistern. Es handelt sich um eine Vielzahl von Einzelleistungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2022 zuzuordnen sind, deren Rechnungsstellung jedoch erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2022 erfolgte. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden diese als Verbindlichkeiten noch in das Jahr 2022 gebucht.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.961.408,68
Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften	126.168,36
Verbindlichkeiten aus der Investitionstätigkeit	1.558.588,12
Verbindlichkeiten aus der Finanzierungstätigkeit	435.583,52
Summe	4.081.748,68

Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke (Pos. 2.4.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	25.184,81
Vermögenszugang	5.978,64
Vermögensabgang	-17.831,21
Stand am 31.12.2022	13.332,24

Bei den Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich überwiegend um Zahlungsvorgänge, die wirtschaftlich dem Jahr 2022 zuzuordnen sind, deren Auszahlung jedoch erst im Jahr 2023 erfolgen konnte.

Soziale Leistungsverbindlichkeiten (Pos. 2.4.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	3.201,97
Stand am 31.12.2022	8.058,30

Bei dem Bilanzposten „Soziale Leistungsverbindlichkeiten“ handelt es sich um Verbindlichkeiten für sonstige soziale Leistungen aus der Kostenübernahme nach § 90 SGB VIII, deren Auszahlung erst im Folgejahr erfolgt.

Steuerverbindlichkeiten (Pos. 2.4.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	23,45
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	-23,45
Stand am 31.12.2022	0,00

Die noch offenen Verpflichtungen zum 31.12.2021 aus der Kapitalertragsteuer (22,24 EUR) sowie dem Solidaritätszuschlag (1,21 EUR) wurden im Haushaltsjahr 2022 ausgeglichen.

Andere Transferverbindlichkeiten (Pos.2.4.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	904.313,66
Vermögenszugang	949.818,61
Vermögensabgang	-736.103,39
Stand am 31.12.2022	1.118.028,88

Von dem Vermögenszugang in Höhe von +949,818,61 EUR entfallen im Haushaltsjahr 2022 +654.485,09 EUR auf den Eigenbetrieb ABN (Kosten für Straßenoberflächenentwässerung 2022 in Höhe von 507.518,29 EUR sowie Verwaltungskostenbeträge 2022 in Höhe von 146.966,80 EUR).

Von der verbleibenden Summe entfällt ein großer Teil auf den Bereich der Sozialhilfe. Die Trägerschaft für die Sozialhilfe obliegt der Region Hannover. Von den in 2022 durch die Stadt im Namen und Auftrag der Region vereinnahmten Beträgen waren am Jahresende 150.546,12 EUR noch nicht an die Region weitergeleitet worden.

Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer (Pos.2.5.1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	293.916,70
Vermögenszugang	342.393,71
Vermögensabgang	-293.916,70
Stand am 31.12.2022	342.393,71

Unter diesem Bilanzposten werden per 31.12.2022 die offenen Verpflichtungen aus der Einbehaltung der Lohn- und Kirchensteuer aus den Abrechnungen für den Monat Dezember 2022 (Beamte und Beschäftigte) ausgewiesen.

Sonstige durchlaufende Posten (Pos. 2.5.1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	1.420.293,18
Stand am 31.12.2022	5.178.144,92

Dieser Bilanzposten setzt sich aus folgenden Beträgen zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Schwebeposten (Einzahlungen, Abbuchungen)	5.006.636,22
Bestand Ortratsmittel zum 31.12.2022	181.451,16
aha-Endabrechnung 2022	22.119,99
Abrechnung 12/2022 Kfz-Zulassungsgebühren	-26.101,45
Transferleistungen Region Hannover, Scheckzahlungen	-583,07
Sonstige durchlaufende Posten	-5.377,91
Summe	5.178.144,92

Die negativen Beträge bei den Posten „Transferleistungen Region Hannover, Scheckzahlungen“ in Höhe von -583,07 EUR, „Sonstige durchlaufende Posten“ in Höhe von -5.377,91 EUR sowie „Abrechnung 12/2022 Kfz-Zulassungsgebühren“ in Höhe von -26.101,45 EUR sind dem Umstand der verspäteten Sollstellung für die geleisteten Scheckzahlungen für das IV. Quartal 2022 geschuldet.

Abzuführende Gewerbesteuer (Pos. 2.5.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	0,00
Vermögenszugang	443.994,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2022	443.994,00

Unter dieser Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten aus der Schlussabrechnung der Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2022 ausgewiesen.

Empfangene Anzahlungen (Pos. 2.5.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	23.327,49
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang / Rückzahlung	0,00
Stand am 31.12.2022	23.327,49

Diese Bilanzposition beinhaltet die Vereinbarung mit der Nds. Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr über den Grunderwerb für den Ausbau des Radweges an der L 360 Mardorf-Schneeren (I. Bauabschnitt).

Andere sonstige Verbindlichkeiten (Pos. 2.5.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	410.712,00
Stand am 31.12.2022	-5.534,62

Der Endbetrag am 31.12.2022 setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Sonstige Verbindlichkeiten (Restbetrag bei der PensionsRSt)	-510.868,00
Sonstige Verbindlichkeiten jahresübergreifend	402.905,02
Sonstige Verbindlichkeiten Gewährleistungseinbehalte	48.959,34

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Kautionen Fahrradboxen	15.414,04
Kautionen aus Verträgen (Mieten, Anlagenrückbau, etc.)	11.574,96
Sonstige allgemeine Verbindlichkeiten	26.480,02
Summe	-5.534,62

Die anderen sonstigen Verbindlichkeiten des Jahres 2022 beinhalten einen Betrag in Höhe von -510.868,00 EUR für die ratierliche Erfassung der Pensionsrückstellungen für neu aufgenommene Beamte/innen, die bereits bei ihrem bisherigen Dienstherrn einen Versorgungsanspruch erworben haben (z. B. ehemalige Landes- und Bundesbeamte). Für diese soll laut Vorgabe des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport der Aufbau der zu übernehmenden Pensionsrückstellung über 8 Jahre erfolgen.

Bei den jahresübergreifenden sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten, die wirtschaftlich noch dem Jahr 2022 zuzuordnen sind, deren Rechnungsstellung aber erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2022 erfolgte, wie zum Beispiel die leistungsorientierte Bezahlung nach § 18 Abs. 4 TVöD in Höhe von 402.905,02 EUR.

Hinter dem Posten „Sonstige allgemeine Verbindlichkeiten“ in Höhe von 26.480,02 EUR verbergen sich fast ausschließlich die Schecksauszahlungen von Sozialhilfe (10.461,21 EUR) sowie die Annahme der Sachspenden (14.314,98 EUR).

8.2.6 Rückstellungen

Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen (Pos. 3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	56.421.563,00
Zuführung	3.296.644,00
Verbrauch / Inanspruchnahme	0,00
Herabsetzung	-605.077,00
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2022	59.113.130,00

Unter diesem Bilanzposten werden die erworbenen Ansprüche auf Versorgung der aktiven Beamten sowie der Versorgungsempfänger abgebildet.

Die Berechnungen wurden von der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) durchgeführt. Die geringfügige Minderung der Versorgungs- und Beihilfeansprüche resultiert insbesondere aus Besoldungs- und Pensionsanpassungen.

Die Pensionsrückstellungen und ähnlichen Verpflichtungen haben in 2022 in der Summe um +2.691.567,00 EUR zugenommen. Die Erhöhung setzt sich zusammen aus der Rückstellungszuführung des Jahres 2022 (+3.296.644,00 EUR) sowie der Rückstellungsherabsetzung (-605.077,00 EUR).

Hintergrund der Herabsetzung sind folgende Vorfälle:

- Wechsel von einer aktiven Beamtin zu einem anderen Dienstherrn.
- Neubewertung der Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen bei zwei Todesfällen.

Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen (Pos. 3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	1.439.304,17
Zuführung	1.369.165,52
Verbrauch / Inanspruchnahme	-1.439.304,17
Herabsetzung	0,00
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2022	1.369.165,52

Bei der Stadt Neustadt a. Rbge. sind inzwischen alle Altersteilzeitvereinbarungen ausgelaufen.

Bei den Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub sowie für geleistete Mehrarbeit ist im Jahr 2022 eine Minderung um 23.132,94 EUR bzw. um 47.005,71 EUR vorgenommen worden.

Die Rückstellungen für den Personalbereich weisen zum Bilanzstichtag folgende Bestände aus:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	0,00
Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.029.051,45
Rückstellung für geleistete Mehrarbeit	340.114,07
Summe	1.369.165,52

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (Pos. 3.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	1.325.981,10
Zuführung	1.140.565,15
Verbrauch / Inanspruchnahme	-549.810,51
Herabsetzung	-256.123,07
Auflösung	-64.133,18
Stand am 31.12.2022	1.596.479,49

Die Rückstellung für unterlassene Instandhaltung ist im Berichtsjahr um 270.498,39 EUR erhöht worden. Die Aufstockung besteht ausschließlich auf der Zuführung des Jahres 2022.

Die Auflösungen und Herabsetzungen wurden gemäß § 45 Abs. 5 S. 1 und S. 2 KomHKVO vorgenommen, da entweder der Grund für die Bildung der Rückstellung entfallen ist oder der angesetzte Betrag in seiner Höhe zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung nicht mehr erforderlich ist.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleiches und von Steuerschuldverhältnissen (Pos. 3.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	260.709,00
Zuführung	231.176,00
Verbrauch / Inanspruchnahme	-82.464,00
Herabsetzung	-158.245,00
Auflösung	0,00
Berichtigung Eröffnungsbilanz	0,00
Stand am 31.12.2022	251.176,00

Diese Position bezieht sich auf die Regionsumlage sowie auf ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen. Die Berechnung der Umlage basiert auf der Grundlage des Nds. Finanzausgleichsgesetzes (Nds. FAG). Danach war für die Berechnung der Regionsumlage 2022 das Istaufkommen aus den örtlichen Steuern und den überörtlichen Steueranteilen aus dem Zeitraum 01.10.2020 bis 30.09.2021 maßgeblich.

Bei der Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen handelt es sich um erhobene Steuern, die unter bestimmten Voraussetzungen von der Kommune an den Steuerpflichtigen zurückzuzahlen sind.

Die Zuführung des Jahres 2022 in Höhe von 231.176,00 EUR ist ausschließlich auf die Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleiches (Regionsumlage) zurückzuführen.

Die Herabsetzung der Rückstellung in Höhe von -158.245,00 EUR ist dem Umstand geschuldet, dass zum einen die Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellung für Regionsumlage für 2021 (100.000,00 EUR) nur in Höhe von 82.464,00 EUR stattgefunden hat und zum anderen wurde die Rückstellung für Steuerschuldverhältnisse wegen der gesetzlichen Absenkung des Zinssatzes für die Steuernachzahlungen um -140.709,00 EUR gemindert.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren (Pos. 3.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	90.000,00
Zuführung	0,00
Verbrauch / Inanspruchnahme	0,00
Herabsetzung	0,00
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2022	90.000,00

Unter dieser Bilanzposition werden Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen sowie diesen wirtschaftlich gleichkommenden Verpflichtungen und für Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren (wenn eine Inanspruchnahme der Kommune zu erwarten ist) ausgewiesen.

Im Berichtsjahr 2022 sind keine Änderungen bei der Bilanzposition eingetreten.

Andere Rückstellungen (Pos. 3.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	1.966.207,75
Zuführung	3.964.940,62
Verbrauch / Inanspruchnahme	-789.905,09
Herabsetzung	-105.047,10
Auflösung	-44.188,75
Stand am 31.12.2022	4.992.007,43

Bei der Bilanzposition „Andere Rückstellungen“ handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen,

- die ihrer Eigenart nach genau umschrieben sind,
- die dem ablaufenden oder einem früheren Haushaltsjahr zuzuordnen sind,
- deren Eintreten am Abschlussstichtag wahrscheinlich oder sicher ist,
- deren Höhe oder der Zeitpunkt ihres Eintritts unbestimmt ist und
- die nicht unter die aufgezählten Rückstellungsarten des § 45 Abs. 1 Nrn. 1 bis 10 KomHKVO fallen.

Die Position „Andere Rückstellungen“ hat im Berichtsjahr sehr stark um +3.025.799,68 EUR zugenommen.

Die Zuführung in Höhe von +3.964.940,62 EUR beruht auf der Erhöhung des Bestandes an „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“ (3.934.940,62 EUR) sowie an „Andere Rückstellungen aus Vertragsabwicklung“ (30.000,00 EUR).

Der sehr starke Anstieg bei dem Posten „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“ ist auf die zu erwartenden Nachzahlungen für Betriebskostenzuschüsse für die Jahre 2021/2022 bei den „Freien Kita-Trägern“ zurückzuführen. Bei der Bilanzposition „Andere Rückstellungen aus Vertragsabwicklung“ handelt es sich um die Aufstockung der Rückstellung für die Volkshochschule Hannover Land für einen Defizitausgleich (Ausgleich Jahr 2022).

Den Zuführungen stehen die Auflösungen und Herabsetzungen in Höhe von insgesamt -149.235,85 EUR sowie die Inanspruchnahme der Rückstellungen mit -789.905,09 EUR gegenüber. Bei den Auflösungen und Herabsetzungen handelt es sich um die Minderungen, weil entweder der Grund für die Bildung der Rückstellung gemäß § 45 Abs. 5 S. 1 KomHKVO entfallen ist oder gemäß § 45 Abs. 5 S. 2 KomHKVO der angesetzte Betrag in seiner Höhe zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung nicht mehr erforderlich ist.

8.2.7 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzung (Pos. 4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2022	511.592,31
Zuführung	185.862,02
Auflösung	-123.898,71
Stand am 31.12.2022	573.555,62

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um erhaltene Zahlungen, die im Voraus entrichtet wurden und die wirtschaftlich nicht als Ertrag dem Jahr 2022 zuzuordnen sind.

Die größten Positionen bei den Zugängen sind:

- Zahlungen des Landes für Maßnahmen zur Einführung der Inklusion 2022 (+158.943,57 EUR),
- Erhaltene Kindergartenbeiträge für den Monat Januar 2022 (+17.074,30 EUR),
- Erhaltene Miet- und Pachtzahlungen für den Monat Januar 2022 (+8.439,26 EUR),
- Erhaltene Steuereinnahmen für das Veranlagungsjahr 2022 (+1.404.89 EUR).

9. Anhang zur Gesamtergebnisrechnung
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2022 im
Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG

Nachfolgend wird das Ergebnis der Ergebnisrechnung 2022 betrachtet, wobei auf die erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Planansätzen gesondert eingegangen wird.

9.1 Gesamtergebnis 2022

Die Ergebnisrechnung weist in der Gegenüberstellung mit den planmäßig bereitgestellten Mitteln 2022 folgende Endbeträge aus:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Rechnungs- ergebnis 2022	Mehr (+) Weniger (-)
	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	90.537.800,00	102.752.522,98	+12.214.722,98
Ordentliche Aufwendungen	102.423.700,00	104.270.308,31	+1.846.608,31
= Ordentliches Ergebnis (Überschuss)	-11.885.900,00	-1.517.785,33	10.368.114,67
Außerordentliche Erträge	120.500,00	457.499,04	+336.999,04
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	11.713,56	+11.713,56
= Außerordentliches Ergebnis (Überschuss)	120.500,00	445.785,48	325.285,48
Zwischensumme	-11.765.400,00	-1.071.999,85	10.693.400,15
= Jahresergebnis (Überschuss)		-1.071.999,85	

Entgegen der Planung hat das Haushaltsjahr 2022 nicht mit einem Fehlbetrag von -11.765.400,00 EUR, sondern lediglich mit einem Fehlbetrag von -1.071.999,85 EUR abgeschlossen.

Bei den Ordentlichen Erträgen ergaben sich zum Jahresende bei nahezu allen Positionen Mehrerträge, die in Summe einen Umfang von rd. +12,2 Mio. EUR ergaben.

Die stärksten Mehrerträge wurden bei den Positionen „Steuern und ähnliche Abgaben“ (rd. +6.201 TEUR), „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ (rd. +2.794 TEUR) und den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ (rd. +1.374 TEUR) erzielt.

Im Verhältnis zum Ansatz wurden Mindererträge lediglich bei der Position „Aktivierungsfähige Eigenleistungen“ (rd. -134 TEUR) erzielt.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wurden im Saldo rd. +1.847 TEUR mehr an Haushaltsmitteln aufgewendet als geplant. Ursächlich für die Mehraufwendungen waren die Positionen „Personalaufwendungen“ (rd. +312 TEUR) und die „Transferaufwendungen“ (rd. +2.113 TEUR).

Die übrigen ordentlichen Aufwendungen haben sich weitgehend veranschlagungsgemäß entwickelt. Die höchsten Minderaufwendungen ergaben sich bei der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ (rd. -1.394 TEUR).

Der Überschuss im außerordentlichen Ergebnis (rd. +446 TEUR) setzt sich aus den außerordentlichen Erträgen (rd. +457 TEUR) und den außerordentlichen Aufwendungen (rd. -11 TEUR) zusammen.

Die außerordentlichen Erträge beruhen im Wesentlichen auf Erträgen bei den Einnahmearten „Sonstige außergewöhnliche Erträge“ (rd. +245 TEUR), „Herabsetzung von Rückstellungen“ (rd. +93 TEUR) sowie „Veräußerung von Vermögensgegenständen“ (rd. +106 TEUR).

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich überwiegend um Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (rd. +10 TEUR).

Im Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (104.270.308,31 EUR) sind Rückstellungszuführungen aus dem Jahr 2022 in das Jahr 2023 in Höhe von insgesamt 1.140.565,15 EUR enthalten, die gemäß § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO für unterlassene Instandhaltungen, die in den nächsten drei Haushaltsjahren nachgeholt werden sollen, gebildet wurden.

Weiterhin ist in den ordentlichen Aufwendungen die Zuführung zu den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ in Höhe von 3.964.940,62 EUR enthalten. Bei den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen, die im Haushaltsjahr 2022 neben der vorstehend genannten Rückstellung für unterlassene Instandhaltung zu passivieren sind und die an externe Unternehmen erteilte Aufträge, die bis zum Jahresende noch nicht abgeschlossen werden konnten, enthalten. Die Höhe der „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ resultiert im Wesentlichen aus den zu erwartenden Nachzahlungen für Betriebskostenzuschüsse an die „Freien Träger“ von Kindertageseinrichtungen.

9.2 Ordentliche Erträge (Pos. 1 - 12)

Die ordentlichen Erträge fielen mit insgesamt 102.752.522,98 EUR um +12.214.722,98 EUR (rd. +13,5 %) deutlich höher als geplant aus.

Erträge aus Steuern und ähnliche Abgaben (Pos. 1)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Grundsteuer A	510.000,00	-513.438,35	-3.438,35
Grundsteuer B	8.200.000,00	-8.214.754,82	-14.754,82
Gewerbesteuer	12.850.000,00	-18.011.813,81	-5.161.813,81
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	22.617.000,00	-23.713.313,00	-1.096.313,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.450.000,00	-2.516.112,00	-66.112,00
Vergnügungssteuer	850.000,00	-708.705,42	141.294,58
Hundesteuer	360.000,00	-358.642,27	1.357,73
Zweitwohnungssteuer	125.000,00	-126.083,94	-1.083,94
Summe	47.962.000,00	-54.162.863,61	-6.200.863,61

Die erzielten Erträge aus „Steuern und ähnliche Abgaben“ überschreiten die Planwerte insgesamt um +6.200.863,61 EUR. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Gewerbesteuernachzahlungen für die Veranschlagungszeiträume 2020 und 2021 (rd. +3.779 TEUR) und Mehrerträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. +1.096 TEUR).

Die Einbußen bei der Vergnügungssteuer (rd. -141 TEUR) sind auf Änderungen im Glücksspielrecht zurückzuführen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Pos. 2)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Schlüsselzuweisungen vom Land	20.655.000,00	-21.266.096,00	-611.096,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Übertragener Wirkungskreis)	1.415.000,00	-1.535.108,00	-120.108,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	30.000,00	0,00	30.000,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	548.400,00	-1.220.360,17	-671.960,17
Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (Personalkostenförderung)	2.820.400,00	-3.001.955,35	-181.555,35
Zuschüsse für Innenstadtsanierung	370.000,00	-219.080,00	150.920,00
Zuschüsse "Perspektive Innenstadt"	52.700,00	-6.099,60	46.600,40
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Finanzhilfe beitragsfreies Kita-Jahr	0,00	0,00	0,00

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	406.200,00	-1.795.966,55	-1.389.766,55
Zuweisung (Personalkostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	386.800,00	-395.461,49	-8.661,49
Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	-2.168,00	-2.168,00
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (u.a. Spenden)	0,00	-36.535,81	-36.535,81
Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00
Summe	26.684.500,00	-29.478.830,97	-2.794.330,97

Bei den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ wurde in der Gesamtsumme ein Mehrertrag von +2.794.330,97 EUR erzielt und damit die Planerwartungen deutlich übertroffen.

Die größten Mehrerträge gab es bei den „Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/Gemeindeverbänden“ (rd. +1.390 TEUR). Hier haben insbesondere die Auszahlung der WohnBauPrämie (+725 TEUR) und eine Zuweisung (rd. +241 TEUR) der Region Hannover zum Ausgleich von Aufwendungen, welche im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Vertriebenen aus der Ukraine entstanden sind, zu Buche geschlagen. Weitere Mehrerträge entstanden bei den „Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land“ (rd. +672 TEUR). Auch diese Mehrerträge wurden vom Land überwiegend (rd. 427 TEUR) zum Ausgleich von Aufwendungen, welche im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Vertriebenen aus der Ukraine entstanden sind, zugewiesen. Zusätzlich wurden bei den Schlüsselzuweisungen nicht unerhebliche Mehrerträge (rd. +611 TEUR) erzielt.

Die übrigen Erträge im Bereich der „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ entwickelten sich veranschlagungsgemäß.

Auflösungserträge aus Sonderposten (Pos. 3)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.042.300,00	-2.522.038,20	-479.738,20

Alle erhaltenen Zuwendungen für Investitionen werden als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und sind entsprechend der Nutzungsdauer der jeweiligen Investition aufzulösen. Hieraus entstehen im Ergebnishaushalt -

analog zu dem Aufwand aus Abschreibungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Zu dem Mehrertrag ist es im Wesentlichen gekommen, weil hier nachträglich das Abschmelzen der Mietvorauszahlung der Region Hannover für die Unterbringung der FTZ im Feuerwehrzentrum (rd. 476 TEUR) gebucht wurde. Haushaltsmäßig geplant war das Abschmelzen bei der Position 6 „Privatrechtliche Entgelte“.

Sonstige Transfererträge (Pos. 4)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Sonstige Transfererträge	131.000,00	-385.395,57	-254.395,57

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich ausschließlich um den Ersatz von Sozialleistungen. Diese Erträge sind nur schwer zu kalkulieren. Den Mehr-/Mindererträgen stehen immer entsprechende Mehr-/Minderaufwendungen gegenüber.

Öffentlich-rechtliche Entgelte (Nr. 5)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Verwaltungsgebühren	11.100,00	-10.525,30	574,70
Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis	930.000,00	-1.573.987,63	-643.987,63
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung für Ersatzvornahmen	31.100,00	-59.519,27	-28.419,27
Verwaltungsgebühren Verzicht auf Vorkaufsrecht	12.000,00	-15.668,00	-3.668,00
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.452.700,00	-2.479.971,74	-27.271,74
Öffentlich-rechtliche Entgelte	131.000,00	-98.047,36	32.952,64
Öffentlich-rechtliche Entgelte SGB II	496.700,00	-646.041,69	-149.341,69
Gebühren für Sondernutzung der Gemeindestraßen	15.000,00	-8.677,00	6.323,00
Tourismusbeiträge	88.000,00	-77.525,10	10.474,90
Summe	4.167.600,00	-4.969.963,09	-802.363,09

Mit rd. 802 TEUR überstiegen die öffentlich-rechtlichen Entgelte die Haushaltsansätze um rund 19,3 % erheblich.

Diese Mehreinnahme beruht beinahe ausschließlich (rd. +644 TEUR) auf Mehrerträgen bei den „Verwaltungsgebühren im übertragenen Wirkungskreis. Überwiegend erzielt wurden die Mehrerträge im Baugenehmigungsbereich (rd. +495 TEUR) und im FD Bürgerservice (rd. +149 TEUR).

Die „Öffentlich-rechtlichen Entgelte SGB II“ sind dem Produkt „Obdachlosenangelegenheiten, Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer“ zuzuordnen und beinhalten die Benutzungsgebühren sowie die Erstattung der Stromkosten für die Objekte Marktstraße 21, Bunsenstraße 4, Fontanestraße 37/39 sowie Gerhard-Hauptmann-Straße 29. Ihre Höhe war zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht absehbar. Gleichwohl wurden hier Mehrerträge erzielt (rd. +149 TEUR).

Privatrechtliche Entgelte (Pos. 6)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Mieten und Pachten	849.900,00	-700.873,99	149.026,01
Erträge aus Verkauf	619.300,00	-599.746,80	19.553,20
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	79.200,00	-344.816,42	-265.616,42
Summe	1.548.400,00	-1.645.437,21	-97.037,21

Hinter der Kontengruppe „Privatrechtliche Entgelte“ verbergen sich überwiegend Miet- und Pachteinnahmen, Einnahmen aus Erbbauzinsen, Verkaufserlöse (z. B. Essensgelder), Kostenerstattungen von Dritten (z. B. Versicherungsleistungen) und vermischte Einnahmen.

Die Haushaltsansätze wurden im Ergebnis mit +97.037,21 EUR knapp überschritten.

Ursache für die geringeren Erträge bei den Mieten und Pachten (rd. -149 TEUR) ist im Wesentlichen der Umstand, dass entgegen der Planung das Abschmelzen der Mietvorauszahlung der Region Hannover für die FTZ im Feuerwehrzentrum jetzt bei der Position 6 „Auflösungserträge aus Sonderposten“ Berücksichtigung findet.

Die Einbuße bei den „Erträgen aus Verkauf“ von rd. -20 TEUR gestaltet sich moderat. Die im Vorjahr zu beobachtenden Einbußen beim Verkauf von Essen (insbesondere an Schüler) haben sich nicht manifestiert.

Die Mehreinnahme bei den „Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten“ ist überwiegend durch Mehrerträge bei den Versicherungs- und Schadensersatzleistungen (rd. +102 TEUR) und Mehrerträgen beim Ölnutzungs- und Kaligeld (rd. +165 TEUR) begründet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. 7)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom Bund	0,00	-2.400,00	-2.400,00
Erträge aus Personalkostener- stattungen vom Bund	80.500,00	-80.250,35	249,65
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom Land (u.a. Wohngeld)	735.400,00	-939.541,90	-204.141,90
Kostenerstattung vom Land für Wohnraumförderung (PK)	35.800,00	-35.823,00	-23,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von Gemeinden / Gemeindeverbänden	1.744.700,00	-1.737.894,09	6.805,91
Erträge aus Personalkostener- stattungen von Gemeinden/GV	12.000,00	-16.800,00	-4.800,00
Erträge aus Kostenerstattung / Zuweisung für Verwaltung BEEG	49.500,00	-49.507,00	-7,00
Erträge aus Kostenerstattung von der Region Hannover (BuT)	3.000,00	-17.477,04	-14.477,04
Erträge aus Kostenerstattung für ortsfremde Kinder	14.700,00	-40.884,00	-26.184,00
Erträge aus Kostenerstattung von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.000,00	-127.976,71	-126.976,71
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	103.800,00	-136.764,36	-32.964,36
Erträge aus Personalkostener- stattungen von verbundenen Unternehmen, Betrieben und Sondervermögen	1.800.000,00	-1.552.721,38	247.278,62
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.000,00	-15.965,00	-965,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von privaten Unternehmen	1.000,00	0,00	1.000,00
Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von übrigen Bereichen	3.300,00	-5.081,32	-1.781,32
Erträge aus Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	126.800,00	-112.917,64	13.882,36

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Erträge für Kompensationsflächen	0,00	-1.117,02	-1.117,02
Summe	4.726.500,00	-4.873.120,81	-146.620,81

Kostenerstattungen sind der Ersatz von Aufwendungen, die von der Stadt Neustadt a. Rbge. für andere Stellen erbracht wurden. Der Vergleich der Rechnungsergebnisse mit den Haushaltsansätzen ergibt im Bereich der „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ Mehrerträge in Höhe von insgesamt +146.620,81 EUR.

Ein größerer Mehrertrag von rd. +204 TEUR hat sich bei der Position „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage vom Land (u. a. Wohngeld)“ ergeben und basiert auf höheren Erstattungszahlungen im Zusammenhang mit der Zahlung von Wohngeld. Ein weiterer Mehrertrag ergab sich bei der Position „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich“ in Höhe von rd. +127 TEUR. Hier handelt es sich um von den Krankenkassen erstattetes Mutterschaftsgeld.

Die „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“ (z.B. ABN) unterschritten die Planansätze in 2022 um insgesamt rd. -247 TEUR. Hier war die Personalkostenerstattung des ABN, der ein entsprechender Aufwand unter der Position „Personalaufwand“ entgegensteht, geringer als geplant.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge (Pos. 8)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (ABN)	0,00	0,00	0,00
Zinserträge für Ausleihungen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH	359.900,00	-359.837,50	62,50
Zinserträge für Ausleihungen an die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG	175.500,00	-317.742,50	-142.242,50
Zinserträge von Kreditinstituten	200,00	-17.738,90	-17.538,90
Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	11.100,00	-11.046,89	53,11
Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	800,00	-100.410,76	-99.610,76
Verzinsung von Steuernachforderungen	150.000,00	-105.633,50	44.366,50
Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)	8.000,00	0,00	8.000,00

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)	8.000,00	0,00	8.000,00
Sonstige Erträge	0,00	-508,70	-508,70
Summe	713.500,00	-912.918,75	-199.418,75

Die Zinserträge überstiegen in der Summe um +199.418,75 EUR die Planerwartungen.

Hinter der Position „Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen“ verbirgt sich u. a. die Gewinnausschüttung der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH an die Stadt Neustadt a. Rbge. Für das Jahr 2022 war ursprünglich keine Gewinnabführung vorgesehen. Das Unternehmen hat in 2022 dann doch einen Gewinnanteil in Höhe von 100 TEUR an die Stadt abgeführt.

Bei der Position „Zinserträge für Ausleihungen an die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG“ ergaben sich im Jahr 2022 Mehrerträge von rd. 142 TEUR. Dies ist dem Umstand geschuldet, dass sich die Stadt Neustadt a. Rbge. aufgrund der Entwicklung am Zinsmarkt frühzeitig dazu entschieden hat Mittel für die Ausleihung der Konzernkredite aufzunehmen und diese gegen entsprechende Zinserstattungen weiterzugeben. Im Gegenzug kam es zu Mehraufwendungen bei der Position 17 „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“.

Die Höhe der Erträge aus „Verzinsung von Steuernachforderungen“ ist nur schwer planbar, da sie aus den Steuernachforderungen aufgrund der Festsetzungen in den Messbescheiden des Finanzamtes resultieren, welche seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. im Vorfeld nicht abschätzbar sind. Im Haushaltsjahr 2022 unterschritten diese den Planansatz um rd. 44 TEUR, weil im Wesentlichen im Zusammenhang mit der Rückzahlung von in den Vorjahren zu viel erhaltenen Gewerbesteuern auch die dafür erhaltenen Zinsen zurückgezahlt werden mussten.

Aktivierte Eigenleistungen (Pos. 9)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Aktivierte Eigenleistungen	151.500,00	-17.595,48	133.904,52

Bei den „aktivierten Eigenleistungen“ handelt es sich um Leistungen der städtischen Organisationseinheiten, die für die Herstellung, Erweiterung und wesentliche Verbesserung von Gebäuden, von Gebäudeaufbauten oder des Infrastrukturvermögens erbracht werden. Diese sind als Einzelkosten bei dem betreffenden Wirtschaftsgut als Herstellungskosten zu aktivieren und über die gewöhnliche Nutzungsdauer abzuschreiben.

Die bei der Haushaltsplanung 2022 angesetzten Werte konnten im Berichtsjahr nicht erreicht werden. Die Ansätze wurden um rd. -134 TEUR unterschritten.

Bestandsveränderungen (Pos. 10)

Bestandsveränderungen können sich aus Inventurdifferenzen ergeben. Sie kommen allerdings in den kommunalen Haushalten in der Regel nicht vor - so auch nicht bei der Stadt Neustadt a. Rbge.

Sonstige ordentliche Erträge (Pos. 11)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Konzessionsabgaben	1.850.000,00	-1.866.102,26	-16.102,26
Buß-, Zwangs-, Ordnungsgelder	98.500,00	-317.824,42	-219.324,42
Verwargelder ruhender Verkehr	60.000,00	-61.783,00	-1.783,00
Säumniszuschläge u.ä.	102.000,00	48.623,19	150.623,19
Erträge aus Zuschreibungen	0,00	-3.119,61	-3.119,61
Erträge wegen Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-519.415,17	-519.415,17
Erträge aus der Herabsetzung von Pensionsrückstellungen	300.000,00	-605.077,00	-305.077,00
Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit (Beschäftigte)	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen	0,00	-459.661,02	-459.661,02
Andere sonstige ordentliche Erträge Abschöpfung Wohnraumüberwachung	0,00	0,00	0,00
Summe	2.410.500,00	-3.784.359,29	-1.373.859,29

Die sonstigen ordentlichen Erträge fielen um +1.373.859,29 EUR (rd. +56,7 %) höher als erwartet aus.

Von dem Betrag der „Erträge wegen Herabsetzung der Rückstellungen“ in Höhe von rd. +519 TEUR entfallen rd. 18 TEUR auf das Abschmelzen der Rückstellung für die Regionsumlage und rd. 141 TEUR auf die Auflösung von gebildeten Rückstellungen für Gewerbesteuerückzahlungen. Weitere rd. 295 TEUR resultierten aus der Herabsetzung der gebildeten Rückstellungen für Unterhaltungsmaßnahmen im Hoch- und Tiefbaubereich.

Die Abweichung von rd. +305 Mio. EUR bei der Position „Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen“ ist durch das Abschmelzen der

Rückstellung entstanden. Es sind Beamtinnen/Beamte zu einem anderen Dienstherrn gewechselt und es sind Versorgungsberechtigte verstorben.

Durch die Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen haben sich Mehrerträge in Höhe von rd. +460 TEUR ergeben.

9.3 Ordentliche Aufwendungen (Pos. 13 – 20)

Die ordentlichen Aufwendungen fielen mit insgesamt 104.270.308,31 EUR um +1.846.608,31 EUR (rd. +1,8 %) höher als geplant aus.

Aufwendungen für aktives Personal (Pos. 13)

Ausgabeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Dienstaufwendungen für Beamte	4.625.200,00	4.158.140,50	467.059,50
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	20.584.400,00	19.126.869,81	1.457.530,19
Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	6.000,00	4.374,97	1.625,03
Dienstaufwendungen für Zivildienstleistende	12.000,00	8.100,00	3.900,00
Dienstaufwendungen für Beschäftigungsentgelte OVM	125.000,00	87.230,19	37.769,81
Versorgungsbeiträge für Beamte	2.568.800,00	2.458.592,53	110.207,47
Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	1.352.700,00	1.264.572,30	88.127,70
Versorgungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
Versorgungsbeiträge für sonstige Beschäftigte OVM	0,00	606,88	-606,88
Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	4.315.700,00	4.005.355,80	310.344,20
Sozialversicherungsbeiträge Unfallversicherung für Beschäftigte	98.100,00	88.278,75	9.821,25
Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	896,08	-896,08
Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte OVM	25.900,00	20.270,37	5.629,63
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte	650.000,00	630.315,41	19.684,59

Ausgabeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.260.200,00	2.347.095,00	-86.895,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	377.500,00	465.843,00	-88.343,00
Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub	75.000,00	-23.132,94	98.132,94
Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden	8.000,00	-47.005,71	55.005,71
Zuführung zu anderen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Pauschalkürzung beim Personalaufwand	-2.800.000,00	0,00	-2.800.000,00
Summe	34.284.500,00	34.596.402,94	-311.902,94

Bei den Personalaufwendungen wurden die Haushaltsansätze um insgesamt +311.902,94 EUR überschritten. Die vom Rat für den Personalhaushalt 2022 beschlossene Personalkostendeckelung auf 34.284.500,00 EUR konnte damit nicht ganz eingehalten werden.

Diesem stehen Erträge aus der Auflösung von Pensions-/Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen in Höhe von insgesamt rd. 605 TEUR gegenüber (siehe auch Ausführungen zu „Sonstige ordentliche Erträge Pos. 11“). Unter Einbeziehung der Personalkostenerstattungen/-zuschüsse von externen Stellen beträgt der Nettopersonalaufwand insgesamt 28.831.219,73 EUR. Die Berechnung kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

Ausgabeart	Ergebnis 2022
Summe Personalaufwand (brutto)	34.596.402,94
abzüglich Summe Erträge aus Auflösung Personalarückstellungen (sonstige ordentliche Erträge)	-605.077,00
abzüglich Personalkostenerstattungen/-förderungen durch externe Stellen	-5.160.106,21
Summe Personalaufwand (netto)	28.831.219,73

Die Personalkostenerstattungen/-förderungen beinhalten im Wesentlichen die Erstattung der Personalkosten des Abwasserbehandlungsbetriebes Neustadt a. Rbge. (rd. 1.553 TEUR) sowie die Erstattung der Personalkosten im Bereich der Kindertagesstätten (rd. 2.914 TEUR) und der Flüchtlingssozialarbeit (rd. 311 TEUR).

Aufwendungen für Versorgung (Pos. 14)

Ausgabeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zuführungen zur Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0	0	0

Die Zuführungen an die Versorgungsrücklage sind dem Finanzvermögen (Ausweisung in der Bilanz unter den sonstigen Vermögensgegenständen) zugeordnet. Im Ergebnishaushalt haben deshalb keine Buchungen stattgefunden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 15)

Ausgabeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.505.200,00	3.176.833,34	328.366,66
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.846.300,00	2.496.344,53	349.955,47
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	315.100,00	217.307,96	97.792,04
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	471.700,00	407.786,34	63.913,66
Mieten, Pachten, Leasing	1.927.600,00	2.177.194,63	-249.594,63
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.614.700,00	4.716.317,20	-101.617,20
Haltung von Fahrzeugen	419.400,00	468.803,01	-49.403,01
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	430.100,00	340.242,42	89.857,58
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.287.000,00	3.553.588,88	-266.588,88
Verbrauch von Vorräten (zur Veräußerung bestimmter Vermögensgegenstände)	0,00	0,00	0,00
Sonstige Dienstleistungen	2.607.500,00	1.475.831,62	1.131.668,38
Summe	20.424.600,00	19.030.249,93	1.394.350,07

Die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ unterschritten die Planansätze 2022 in der Summe um -1.394.350,07 EUR (rd. -6,82 %).

In den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ in Höhe von insgesamt 19.030.249,93 EUR ist ein Betrag in Höhe von 1.140.565,15 EUR enthalten, der auf die Zuführung zur „Rückstellung für unterlassene Instandhaltung“ (s. auch Pos. 3.3 der Passivseite der Bilanz) zurückzuführen ist. Auch die Zuführung für „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“ in Höhe von 3.964.940,62 EUR (s. auch Pos. 3.8 der Passivseite der Bilanz) ist in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten.

Der Minderaufwand bei der „Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ in Höhe von insgesamt rd. -328 TEUR beruht ausschließlich auf Minderaufwendungen bei der Unterhaltung der Gebäude (rd. -452 TEUR).

Die Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für die „Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens“ in Höhe von insgesamt rd. -350 TEUR sind im Wesentlichen entstanden bei der Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze (rd. -170 TEUR) und der Unterhaltung der Wander- und Radwege (rd. -55 TEUR).

Die Mehraufwendungen bei der Position „Mieten, Pachten, Leasing“ (rd. +250 TEUR) beruhen überwiegend auf der zusätzlichen Anmietung von Unterkünften für die notwendige Unterbringung von Flüchtlingen.

Der Minderaufwand bei den „Besonderen Aufwendungen für Beschäftigte“ von rd. -90 TEUR ist größtenteils auf Minderaufwendungen im Bereich der Aus- und Fortbildung zurückzuführen (rd. -62 TEUR). Ein Grund hierfür ist, dass Fortbildungen als Folge der Pandemie seltener als Präsenzveranstaltungen durchgeführt worden sind. Darüber hinaus sind im Bereich der Führungskräftefortbildung rd. 34 TEUR weniger als geplant ausgegeben worden.

Obwohl es im „Teilhaushalt 51 Kinder und Familien“ aufgrund von temporären Gruppenschließungen und personalbedingten Einschränkungen des Betreuungsangebotes im Bereich der „Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ zu Minderaufwendungen in Höhe von rd. -238 TEUR gekommen ist, sind in dem Bereich dieser Ausgabeart insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von rd. +267 TEUR entstanden. Ursächlich hierfür waren insbesondere notwendige Mehraufwendungen, die zur Bewältigung der Ukraine Krise notwendig waren.

Hinter der Einsparung bei den „Sonstigen Dienstleistungen“ von rd. -1.132 TEUR verbergen sich verwaltungsübergreifend in erster Linie Minderaufwendungen bei den Planungsleistungen (rd. -394 TEUR). Aber auch im Rahmen der Umsetzung des Förderprogrammes „Perspektive Innenstadt“ kam es zu Minderaufwendungen (rd.-303 TEUR).

Abschreibungen (Pos. 16)

Ausgabeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	6.062.700,00	5.497.794,41	564.905,59
Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	189.700,00	566.902,45	-377.202,45
Einzelwertberichtigungen	0,00	118.742,36	-118.742,36
Verluste aus der Versorgungsrücklage Beamte (Aktive und Versorgungsempfänger)	0,00	15.773,62	-15.773,62
Summe	6.252.400,00	6.199.212,84	68.960,78

Die Abschreibungen des Jahres 2022 sind um -68.960,78 EUR niedriger als die Planansätze ausgefallen. Der daraus resultierende Minderaufwand beträgt rd. -1,1 %.

Bei den „Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit“ handelt es sich um abgeschriebene Forderungen, die bspw. wegen Insolvenz und erfolgter Restschuldbefreiung des Schuldners nicht mehr beigetrieben werden können. Ihre Höhe ist bei der Planung nur schätzbar.

Die Position „Einzelwertberichtigungen“ weist unter Berücksichtigung der Erträge die Veränderung des Bestandes (Unterschiedsbetrag zwischen Anfangsbestand und Endbestand) des Bilanzpostens „Einzelwertberichtigungen“ aus.

Die Aufwendungen „Verluste aus der Versorgungsrücklage Beamte“ (rd. 16 TEUR) sind lt. Bescheid der Niedersächsischen. Versorgungskasse (NVK) aufgrund einer einmaligen negativen Zinsverteilung in Folge einer Umstrukturierung des Depots entstanden.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Pos. 17)

Ausgabeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zinsaufwendungen an Land	0,00	7,00	-7,00
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.060.000,00	1.418.763,69	-358.763,69
Zinsaufwendungen für Ausleihungen	347.400,00	502.463,34	-155.063,34
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	30.000,00	0,00	30.000,00
Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00
Verzinsung von Steuererstattungen	140.000,00	9.268,50	130.731,50
Aufwand des Geldverkehrs	34.000,00	42.256,18	-8.256,18
Summe	1.611.400,00	1.972.758,71	-361.358,71

Die „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ betragen im Berichtsjahr 1.972.758,71 EUR und liegen damit in Höhe von +361.358,71 EUR über dem geplanten Aufwand (rd. +22,41 %).

Die Mehrausgabe bei der Position "Zinsaufwendungen an Kreditinstitute" in Höhe von rd. +359 TEUR ist der Tatsache geschuldet, dass die Stadt Neustadt a. Rbge. Kreditaufnahmen nicht in dem Umfang wie in den Vorjahren längstmöglich hinauszögert hat, sondern mit Blick auf das ansteigende Zinsniveau vorzeitig aufgenommen hat.

In 2022 sind mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 39.916.500,00 EUR die gesamten noch bestehenden Kreditermächtigungen aus den Jahren 2020 und 2021 ausgeschöpft worden. Die Kreditermächtigung 2022 blieb unangetastet. Von ihr wurde ein Betrag in Höhe von rd. 38,7 Mio. EUR durch Bildung eines Haushaltseinnahmerestes nach 2023 übertragen.

Bei den Zinsaufwendungen für Ausleihungen ist es zu Mehraufwendungen von rd. +155 TEUR gekommen, weil die Stadt Neustadt a. Rbge. u.a. den Konzernkredit für den Glasfaserausbau zur Sicherung günstiger Kreditkonditionen früher aufgenommen hat, als ursprünglich geplant. Die entstandenen Mehraufwendungen werden durch die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG erstattet und führen zu Mehrerträgen in gleicher Höhe.

Aufgrund der Konditionen für Liquiditätskredite in 2022 sind im betreffenden Rechnungsjahr hierfür keine Zinsen angefallen. Zum Jahresende bestand kein Liquiditätskredit.

Die Zinsen für Steuererstattungen sind nur sehr schwer kalkulierbar. Die Stadt ist bei der Veranlagung der Gewerbesteuer auf die Grundlagenbescheide des Finanzamtes angewiesen, aus welchen Steuererstattungen für Vorjahre resultieren können, die dann gemäß § 233 a Abgabenordnung zu verzinsen sind. Die Festsetzungen des Finanzamtes sind nicht planbar, so dass es bei der Position „Verzinsung von Steuererstattungen“ zu mehr oder weniger starken Abweichungen zwischen Ansatz und endgültigem Saldo kommen kann.

Transferaufwendungen (Pos. 18)

Ausgabeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9.606.200,00	11.112.889,48	-1.506.689,48
Sozialtransferaufwendungen	918.300,00	940.327,22	-22.027,22
Gewerbesteuerumlage	1.047.000,00	1.402.805,00	-355.805,00
Allgemeine Umlagen an das Land (Entschuldungsumlage)	96.000,00	93.608,00	2.392,00
Regionsumlage	23.090.000,00	23.321.176,00	-231.176,00
Summe	34.757.500,00	36.870.805,70	-2.113.305,70

Die „Transferaufwendungen“ übersteigen die Ansätze um insgesamt +2.113.305,70 EUR (rd. +-2,3 %).

Die Mehrausgabe bei den „Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke“ (rd. +1.507 TEUR) ist im Wesentlichen durch einen höheren Zuschussbedarf an die freien Träger der Kindertagesstätten begründet. Hier wurden insbesondere Nachforderungen aus Abrechnungen der Jahre 2018 bis 2021 fällig (s.a. Beschlussvorlage Nr.: 2022/239).

Die Gewerbesteuerumlage fiel aufgrund der höheren Gewerbesteuerträge in 2022 um rd. +356 TEUR höherer als geplant aus.

Die Regionsumlage ist um rd. +231 TEUR höher ausgefallen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Pos. 19)

Ausgabeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	246.000,00	218.132,14	27.867,86
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	519.300,00	493.437,73	25.862,27
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	533.700,00	526.136,29	7.563,71
Geschäftsaufwendungen	1.748.700,00	1.841.797,74	-93.097,74
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	540.200,00	515.685,10	24.514,90
Erstattung für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.455.400,00	2.005.689,19	-550.289,19
Deckungsreserve	50.000,00	0,00	50.000,00
Summe	5.093.300,00	5.600.878,19	-507.578,19

Die „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ fielen mit 5.600.878,19 EUR um +507.578,19 EUR (rd. +10 %) höher als geplant aus.

Die Mehrausgabe bei den „Geschäftsaufwendungen“ ist ausschließlich auf eine Mehrausgabe zur Bildung einer Rückstellung für die Digitalisierung der Bestandsakten im Fachdienst Bau- und Grundstücksordnung (300 TEUR) zurückzuführen.

Die „Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit“ weisen einen Mehraufwand von rd. +550 TEUR aus, welcher sich überwiegend aus zwei Faktoren erklärt. In Höhe von rd. +260 TEUR sind Mehraufwendungen im Bereich der Sozialzahlungen an die Region Hannover (u. a. im Zusammenhang mit der Flüchtlingsunterbringung) entstanden. Aber auch die Kostenerstattung für die Straßenoberflächenentwässerung an den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN) ist um 158 TEUR höher ausgefallen, als veranschlagt.

Die Mittel der „Deckungsreserve“ dienen zur Finanzierung von über- und außerplanmäßigen Mehrbelastungen. Die Ergebnisspalte weist den Betrag „0 EUR“ aus, weil hier Mittel nur zwischen den Ansätzen des städtischen Haushaltes verschoben werden. Tatsächliche Auszahlungen finden nicht statt. Die Deckungsreserve ist in 2022 nicht zur Deckung von überplanmäßigen Aufwendungen herangezogen worden.

9.4 Außerordentliche Erträge (Pos. 22)

Einnahmeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	-244.619,63	-244.619,63
Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00
Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	1.201,61	1.201,61
Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	15.000,00	-108.321,93	-93.321,93
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	105.500,00	-105.759,09	-259,09
Summe	120.500,00	-457.499,04	-336.999,04

Der § 60 Nr. 6 KomHKVO definiert die „Außerordentlichen Erträge“ als „ungewöhnliche und selten vorkommende oder periodenfremde Erträge, insbesondere Erträge aus der Vermögensveräußerung sowie Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Rückstellungen“.

Hinter der Position „Sonstige außergewöhnliche Erträge“ verbergen sich Erträge aus Schadenersatzzahlungen und abgeschriebenen Forderungen. Im Jahr 2022 setzen sich die „Sonstigen außergewöhnliche Erträge“ nur aus Erträgen aus abgeschriebenen Forderungen zusammen.

Bei den in der Vergangenheit außerhalb des Personalbereiches gebildeten Rückstellungen wurden insgesamt rd. 108 TEUR aufgelöst, da die ursprüngliche Grundlage für deren Bildung entfallen ist. Hiervon entfallen rd. 64 TEUR auf die „Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung“ und rd. 44 TEUR auf „Andere Rückstellungen“. Dadurch entstand ein Mehrertrag von rd. +93 TEUR bei den „Erträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen“.

Die außerordentlichen Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen rd. 86 TEUR
- Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen rd. 19 TEUR

9.5 Außerordentliche Aufwendungen (Pos. 23)

Ausgabeart	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Geleisteter Schadenersatz u. ä.	0,00	0,00	0,00
Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sach- und Finanzvermögen	0,00	1.854,96	-1.854,96
Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (bes. K.)	0,00	9.858,60	-9.858,60
Summe	0,00	11.713,56	-11.713,56

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich grundsätzlich um solche, die aus unvorhergesehenen Ereignissen und Finanzvorfällen entstehen. Dies sind z. B. Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen, geleisteter Schadenersatz oder Verlustübernahmen. Des Weiteren entstehen außerordentliche Aufwendungen bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die zum Zeitpunkt der Veräußerung über einen Restbuchwert verfügen.

9.6 Jahresergebnis 2022

Das Jahresergebnis in Höhe von -1.071.999,85 EUR weist den Saldo des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses für das Jahr 2022 aus.

10. Anhang zur Gesamtfinanzzrechnung der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2022 im Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG

Während Ergebnisplan und Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (z.B. Abschreibungen) beinhalten, werden im Finanzplan und in der Finanzrechnung nur alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Hier werden nicht nur Zahlungen für den laufenden Betrieb, sondern auch für die Investitionen und die Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahme) aufgezeigt. Diese Planungskomponente kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen des Umgangs mit öffentlichen Geldern Rechnung. In der Finanzrechnung werden also die tatsächlichen Zahlungsströme abgebildet und sie zeigt als Liquiditätsbetrachtung die vorhandenen Finanzmittel auf.

Auf eine Darstellung der Positionen der Finanzrechnung mit Ausnahme des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des investiven Bereiches wird verzichtet, da die Einzahlungen und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit, soweit sie zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge betreffen, in direktem Zusammenhang mit den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung stehen.

Abweichungen ergeben sich insbesondere durch die in der Finanzrechnung nicht vorhandenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (2.522.038,20 EUR), den Aufwendungen für Abschreibungen auf immaterielles und Sachanlagevermögen (5.497.794,41 EUR) und den saldierten Aufwendungen für Rückstellungen im Personalbereich. Weitere Unterschiede sind zwangsläufig durch die auf die Periode (Haushaltsjahr = Kalenderjahr) bezogenen Rechnungsabgrenzungen gegeben.

Darstellung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit 2022

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit wird durch den Saldo der gesamten Ein- und Auszahlungen gebildet.

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Mehr (+) Weniger (-)
		2021	2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.333.126,54	87.734.000,00	96.311.106,94	+8.577.106,94
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.772.127,04	93.450.600,00	91.253.933,62	-2.196.666,38
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.439.000,50	-5.716.600,00	5.057.173,32	10.773.773,32

Die Ergebnisspalte 2022 zeigt als Saldo einen Überschuss von +5.057.173,32 EUR an.

Dieser Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit steigert die Liquidität der Stadt Neustadt a. Rbge. und erlaubt eine verzögerte Finanzierung durch Kredite. Gleichzeitig zeigt er auf, dass die Darlehenstilgung im Jahr 2022 (5.941.284,72 EUR) nicht aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden konnte.

Darstellung der Investitionstätigkeit im Jahr 2022

Hier werden die Einzahlungen (insb. Zuschüsse) und Auszahlungen der Investitionstätigkeit (besonders für Baumaßnahmen) einschließlich des Saldos dargestellt.

Die bei den Positionen 23, 30 und 31 der Gesamtfinanzzrechnung in den Spalten Ansatz 2022 und Vergleich 2022 genannten Zahlen sind nur bedingt aussagekräftig, da z. B. bei ihnen die Ermächtigungen aus den gebildeten Haushaltsresten des Jahres 2021 sowie die Mittelaufstockungen durch unechte Deckungsfähigkeit (z. B. Spenden) nicht mit enthalten sind, was bei den angegebenen Beträgen der Ergebnisspalte 2022 sehr wohl der Fall ist. Zum besseren Überblick wurde deshalb die Tabelle auf der nächsten Seite erstellt.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit haben sich gegenüber der Planung Ende 2022 Mehreinzahlungen in Höhe von +1.135.127,21 EUR ergeben. Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt die Verfallssumme -11.811.545,65 EUR, welche durch den Wegfall von Investitionsmaßnahmen sowie Einsparungen bei den Investitionskosten entstanden ist. Im Saldo werden also rd. 12,95 Mio. EUR Kreditermächtigung nicht benötigt.

Entwicklung bei den Investitionseinnahmen und Investitionsausgaben in 2022

Pos.	Bezeichnung	Haushalts- reste aus Vorjahr	Ansatz (ohne Zuführung Vorsorgungs- rücklage u. Ausleihung Konzernkre- dit)	Ansatzauf- stockung d. Bewilligung über-/außer- planmäßiger Ausgaben, echter u. unechter Deckungs- fähigkeit	Gesamtmittel (ohne Zuführung Vorsorgungs- rücklage)	Rechnungs- ergebnis (ohne Zuführung Vorsorgungs- rücklage)	Zwischensum- me Vergleich Gesamtmittel/ Rechnungser- gebnis Mehr (-) Weniger (+)	Gebildete Haushalts- reste zur Fortsetzung von Maßnah- men im Folgejahr	Endsumme Vergleich Mehr (-) Weniger (+) (verfallene Einnahmen/ Ausgabe- mittel)
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2022 EUR	2022 EUR
23.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.430.792,67	2.695.000,00	15.899,82	8.141.692,49	2.877.530,59	5.264.161,90	6.399.289,11	-1.135.127,21
30.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.063.271,72	54.315.800,00	259.612,31	121.638.684,03	54.247.255,25	67.391.428,78	55.579.883,13	11.811.545,65
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Finanzierungsanteil Stadt)	61.632.479,05	51.620.800,00	243.712,49	113.496.991,54	51.369.724,66	62.127.266,88	49.180.594,02	12.946.672,86

Darstellung der Finanztätigkeit

Bei der Finanztätigkeit werden die Aufnahme und die Tilgung von Krediten dargestellt. Hieraus ist insbesondere auch die Nettoneuverschuldung ersichtlich.

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Mehr (-) Weniger (+)
		2021	2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
33	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit (inkl. Umschuldungskredite u. Rückzahlung Konzernkredit durch WBN an Stadt sowie Konzernkredit SNN)	35.666.666,70	52.355.200,00	70.583.166,70	-18.227.966,70
34	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit (inkl. Tilgung Konzernkredit durch Stadt)	5.328.410,11	5.766.700,00	5.941.284,72	-174.584,72
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	30.338.256,59	46.588.500,00	64.641.881,98	-18.053.381,98

In den Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit sind jeweils 666.666,70 EUR an Zahlungen für Konzernkredite enthalten. Der städtische Haushalt wird durch die Konzernkredite nicht belastet, da die von der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (WBN) und der Neustädter Immobiliengesellschaft a. Rbge. GmbH (NIG) geleistete Kredittilgung unmittelbar an das Kreditinstitut weitergeleitet wird.

Die Kreditermächtigung für eigene Kredite (ohne Umschuldungen) im Jahr 2022 umfasste insgesamt 90.484.065,88 EUR (Haushaltseinnahmerest 2020 / 15.168.500,19 EUR zuzügl. Haushaltseinnahmerest aus 2021 f. eigene Kredite / 23.627.065,69 EUR zuzügl. Kreditermächtigung 2022 / 51.688.500,00 EUR).

Diese Ermächtigung wurde in 2022 lediglich in Höhe der übertragenen Haushaltseinnahmereste aus 2020 und 2021 ausgeschöpft (39.916.500,00 EUR), da Investitionen, insbesondere Baumaßnahmen, ungeplant nicht so zügig durchgeführt werden konnten. Auch hat sich die Liquidität der Stadt im Laufe des Haushaltsjahres besser als erwartet dargestellt. Zur Fortführung der geplanten

Investitionen wurde von der Kreditermächtigung 2022 für eigene Investitionskredite lt. Satzung ein Betrag von 38.741.827,14 EUR per Haushaltseinnahmerest in das Jahr 2023 übertragen.

12.946.672,86 Mio. EUR des möglichen Kreditaufnahmevermögens 2022 sowie 65,88 EUR aus den Haushaltseinnahmeresten 2020 und 2021 in Summe also 12.946.738,74 EUR hat die Stadt aufgrund des Wegfalls bzw. der Neuveranschlagung von Maßnahmen oder kostengünstigerer Maßnahmenumsetzung in 2022 verfallen lassen.

Daneben bestand in der Haushaltssatzung 2022 die Ermächtigung zur Aufnahme eines Konzernkredites im Umfang von 30,0 Mio. EUR. Dieser Betrag wurde in 2022 in voller Höhe aufgenommen und an die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG weitergeleitet.

Die Summe der Tilgungszahlungen (inkl. Umschuldungen) für eigene Kredite beträgt in 2022 insgesamt 5.274.618,02 EUR. Hinzu kommen 666.666,70 EUR an Tilgungszahlungen für Konzernkredite. Damit beträgt das Tilgungsvolumen in 2022 insgesamt 5.941.284,72 EUR.

Es ergibt sich zum Jahresende 2022 bei den Eigenkrediten eine Nettoneuverschuldung in Höhe von +34.641.881,98 EUR.

Der Endbestand der insgesamt tatsächlich aufgenommenen Kredite ist damit Ende 2022 höher als zu Beginn des Haushaltsjahres.

Veränderung der liquiden Mittel

Die Stadt Neustadt a. Rbge. verfügte zum 31.12.2022 über liquide Mittel in Höhe von 18.591.074,79 EUR, was einer Steigerung um +16.650.019,49 EUR gegenüber dem Endbestand des Vorjahres entspricht, die im Wesentlichen auf frühzeitige Krediteinnahmen zurückzuführen ist.

Anlage 1

Rechenschaftsbericht der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2022

Im Rechenschaftsbericht werden gemäß § 57 KomHKVO den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Stadt dargestellt. Dazu wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung darstellen.

Allgemeines

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat ihre Haushaltswirtschaft zum Haushaltsjahr 2010 auf das „Neue Kommunale Rechnungswesen“ (NKR) umgestellt und bucht seitdem doppisch.

Durch die ständige begleitende Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes konnten schon während des laufenden Buchungsgeschäftes zahlreiche Unstimmigkeiten ausgeräumt werden.

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschloss die Haushaltssatzung für das Jahr 2022 am 03.02.2022. Die Region Hannover erteilte die erforderliche Genehmigung am 10.05.2022. Eine Ausfertigung der Satzung ist dem Jahresabschlussbericht als **Anlage 2** beigefügt.

Betrachtung der Bilanz

Auf der Aktivseite ist der Wert des Anlagevermögens (= immaterielles Vermögen und Sachvermögen) im Jahr 2022 von rd. 251,4 Mio. EUR auf rd. 268,2 Mio. EUR gestiegen (Zuwachs um rd. +16,8 Mio. EUR).

Der Wertezuwachs ist begründet in den getätigten Investitionen abzüglich der Abschreibungen. Beispielhaft für die Investitionen seien hier genannt:

- | | |
|--|---------------------|
| • Geleistete Investitionszuweisungen u. -zuschüsse (z. B. Umrüstung LED, Ausstattung der Hauptgeschäftsstelle der VHS) | rd. + 351.000 EUR |
| • Erwerb von Grundstücken (insbesondere Grundstücksflächen im Rathausumfeld und für den Flächenpool) | rd. + 2.006.000 EUR |
| • Neubau Rathaus | rd. + 6.804.000 EUR |
| • Neubau Sporthalle Gymnasium | rd. + 4.983.000 EUR |
| • Erweiterung Kita Helstorf | rd. + 1.077.000 EUR |
| • Erweiterung Kita Mandelsloh | rd. + 873.000 EUR |
| • Raumluftechnische Anlagen für Kitas und Grundschulen | rd. + 719.000 EUR |

Anlage 1

- Äußere Erschließung im Wiebusche/Nienburger Str. rd. + 145.000 EUR
- Erneuerung Kiebitzohrdamm rd. + 355.000 EUR
- Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen rd. + 378.000 EUR

Es handelt sich hierbei um Wertezuwächse von Investitionen, die lediglich das Jahr 2022 betreffen.

Das Umlaufvermögen (= Finanzvermögen und Liquide Mittel) erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rd. +49,7 Mio. EUR. Hauptursächlich hierfür war eine Ausleihung in Höhe von 30 Mio. EUR an die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG (SNN) im Rahmen der Konzernfinanzierung.

Die „Öffentlich-rechtlichen Forderungen“ haben in 2022 um insgesamt rd. +2,9 Mio. EUR zugenommen.

Der Bestand an „liquiden Mitteln“ beträgt Ende des Berichtsjahres 2022 rd. 18,6 Mio. EUR (rd. +16,7 Mio. EUR mehr als 2021).

Die „Nettoposition“ (=Eigenkapital, Position 1 der Passivseite der Bilanz) ist in Summe im Vergleich zum Vorjahr nahezu unverändert um rd. -0,2 Mio. EUR auf rd. 126,2 Mio. EUR gesunken.

Die Höhe der Überschussrücklagen hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert. Grund hierfür ist, dass der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschlossen hat, dass die ordentlichen Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)) in der Bilanz gesondert ausgewiesen und über einen Zeitraum von 30 Jahren gedeckt werden. Die entstandenen Fehlbeträge werden in der Folge somit anteilig mit den bestehenden Überschussrücklagen verrechnet. Da die Deckung der Fehlbeträge aber erst mit Ablauf des Haushaltsjahres 2022 beginnt, ist es zu keiner Veränderung der Überschussrücklagen gekommen.

Die Summe der Sonderposten in der Bilanz hat sich im Berichtsjahr um rd. +0,9 Mio. EUR erhöht.

Die Summe der Rückstellungen hat sich um rd. +5,9 Mio. EUR auf rd. 67,4 Mio. EUR erhöht. Hierbei haben die „Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen“ um rd. +2,7 Mio. EUR auf rd. 59,1 Mio. EUR zugenommen. Die Höhe der „Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen“ (hierin sind auch die Rückstellungen für Überstunden und nicht in Anspruch genommenen Urlaub enthalten) haben sich in 2022 um rd. -70 TEUR verringert. Die „Rückstellung für unterlassene Instandhaltung“ ist um rd. +270 TEUR auf nunmehr rd. 1,6 Mio. EUR gestiegen. Die „Rückstellungen für die Regionsumlage und von Steuerschuldverhältnissen“ belaufen sich weiterhin auf rd. 0,2 Mio. EUR.

Ansonsten haben sich die „Anderen Rückstellungen“ im Vergleich zum Vorjahr um rd. 3,0 Mio. EUR erhöht. Hierbei handelt es sich um Aufwandsrückstellungen, die den Rückstellungstatbestand als ungewisse Verbindlichkeit erfüllen, aber nicht explizit unter die Rückstellungsarten des § 45 Abs. 1 Nrn. 1 - 10 KomHKVO fallen.

Anlage 1

Die „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen“ sind in 2022 von 95,05 Mio. EUR auf rd. 159,0 Mio. EUR gestiegen (Zunahme rd. +63,95 Mio. EUR). Die Stadt hat in 2022 eigene Investitionskredite im Umfang von rd. 39,9 Mio. EUR aus den Kreditermächtigungen 2020 und 2021 heraus aufgenommen. Ein Betrag von insgesamt rd. 38,7 Mio. EUR wurde als Krediteinnahmerest aus dem Haushaltsjahr 2022 bei den eigenen Krediten nach 2023 vorgetragen.

Weiterhin hat die Stadt einen Konzernkredit in Höhe von 30 Mio. EUR im Jahr 2022 aufgenommen, der im Rahmen der Konzernfinanzierung direkt an die SNN weitergeleitet wurde

Ausgehend von den tatsächlichen Kreditaufnahmen und den Tilgungen hat in 2022 eine Zunahme der Nettoneuverschuldung bei den eigenen Krediten in Höhe von rd. + 34,6 Mio. EUR stattgefunden.

Liquiditätskredite bestanden zum Jahresende 2022 nicht.

Die „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ haben sich um rd. -1,1 Mio. EUR verringert. Der Endbestand beläuft sich am Bilanzstichtag auf rd. 4,08 Mio. EUR (siehe hierzu auch die Ausführungen zu Pos. 2.3 der Passivseite im Anhang zur Bilanz).

Die Bilanzsumme zum 31.12.2022 beträgt rund 364,48 Mio. EUR und ist damit um rd. +67,71 Mio. EUR höher als zu Jahresbeginn. Die signifikante Erhöhung der Bilanzsumme ist im Wesentlichen auf die kreditfinanzierte Mehrung des Anlagevermögens sowie die Ausleihung im Rahmen der Konzernfinanzierung zurückzuführen.

Betrachtung der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis 2022 schließt bei den ordentlichen Erträgen mit einem Gesamtbetrag von 102.752.522,98 EUR und bei den ordentlichen Aufwendungen mit einem Betrag von 104.270.308,31 EUR ab. Hieraus ergibt sich ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von -1.517.785,33 EUR.

Der Saldo der außerordentlichen Erträge (457.499,04 EUR) und außerordentlichen Aufwendungen (11.713,56 EUR) weist einen Überschuss in Höhe von +445.785,48 EUR aus.

Somit hat das Haushaltsjahr 2022 insgesamt mit einem Fehlbetrag von -1.071.999,85 EUR abgeschlossen. Die Planung sah für das Haushaltsjahr 2022 einen Fehlbetrag von -11.765.400,00 EUR vor.

Die ordentlichen Erträge schlossen in der Summe um rd. +12,2 Mio. EUR höher als geplant ab. Hier ist festzustellen, dass es in nahezu allen Kontengruppen zu Mehrerträgen gekommen ist. Wesentliche Mehrerträge gab es bei den Positionen „Steuern und ähnliche Abgaben“ (rd. +6,2 Mio. EUR) und den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (rd. +2,8 Mio. EUR). Bei der Position „Steuern und ähnliche Abgaben“ sind die Mehrerträge tatsächlich auf ein erhöhtes Gewerbesteueraufkommen zurückzuführen. Hier wichen die Mehrerträge um rd. +5,16 Mio. EUR von der Planung ab. Ein hoher Anteil an diesen Mehrerträgen

Anlage 1

beruht auf erfolgten Veranlagungen für die Vorjahre. Die einzigen Mindererträge waren bei den „Aktivierten Eigenleistungen“ (rd. -134 TEUR) zu verzeichnen.

Die Planansätze der ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2022 wurden um rd. +1,85 Mio. EUR moderat überschritten. Dabei haben beinahe alle Aufwandspositionen der Gesamtergebnisrechnung - bis auf die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und die „Abschreibungen“ - mit Mehraufwendungen abgeschnitten. Bei den „Abschreibungen“ ergab sich ein Minderaufwand von rd. -50 TEUR und bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ von rd. -1,4 Mio. EUR. Hier ergab sich die größte Einsparung bei den „Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen“ (rd. -1,1 Mio. EUR), welche dabei überwiegend im Bereich „Aufwendungen für Planungsleistungen“ (rd. -0,4 Mio. EUR) und durch die verzögerte Umsetzung von konsumtiven Maßnahmen im Rahmen des Projektes „Perspektive Innenstadt“ (rd. -0,3 Mio. EUR) entstanden sind.

Zu einer wesentlichen Ansatzüberschreitung kam es bei den „Transferleistungen“ mit rd. +2,11 Mio. EUR. Diese ist hauptsächlich in einem Mehrbedarf (rd. +1,7 Mio. EUR) bei den Zuschüssen für die „Freien Träger“ von Kindertageseinrichtungen begründet. Hier musste für die Abrechnung von Betriebskostenzuschüssen für die Vorjahre eine hohe Rückstellung gebildet werden.

Die Personalaufwendungen überschritten die Planansätze insgesamt geringfügig um rd. 312 TEUR. Die vom Rat für das Haushaltsjahr 2022 vorgegebene Pauschalkürzung von 2,8 Mio. EUR konnte damit nicht ganz eingehalten werden.

Der o. g. Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses hat ebenfalls zur Verbesserung des Jahresendergebnisses in 2022 beigetragen.

Weitere Einzelheiten sind den Ausführungen im Anhang zur Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Die Schulbudgets sind gegenüber dem Vorjahr um +85.700 EUR auf insgesamt 367.100 EUR gestiegen.

Betrachtung der Finanzrechnung

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beträgt rd. +5,1 Mio. EUR (Überschuss) gegenüber einer Planung von rd. -5,7 Mio. EUR.

Die Ursachen für die enorme Verbesserung von rd. +10,8 Mio. EUR sind die im Anhang zur Ergebnisrechnung als auch im Anhang zur Finanzrechnung genannten Gründe. In erster Linie haben erhebliche Minderauszahlungen bei den „Sach- und Dienstleistungen“ (rd. -2,5 Mio. EUR) sowie Mehreinzahlungen bei den „Steuern und ähnliche Abgaben“ (rd. +6,0 Mio. EUR) dazu geführt.

Hier ist zu bedenken, dass in der Finanzrechnung der reine Zahlungsfluss betrachtet wird, also ohne die kalkulatorischen Ansätze wie Abschreibungen, Bildung/Auflösung von Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten. Auch wird in der Finanzrechnung keine Rechnungsabgrenzung auf die entsprechende Periode vorgenommen.

Anlage 1

Von Interesse in der Finanzrechnung sind insbesondere die Investitionen. Die Entwicklung bei den Investitionsgesamteinzahlungen und -auszahlungen stellt sich für 2022 wie folgt dar:

Bezeichnung	Eingeplante/bereitgestellte Gesamtmittel (ohne Zuführung Versorgungsrücklage und Ausleihung Konzernkredit)	Rechnungsergebnis (ohne Zuführung Versorgungsrücklage)	Gebildete Haushaltsreste zur Fortsetzung von Maßnahmen im Folgejahr	Realisierte Mehreinnahmen /zurückgegebene Ausgabemittel
	2022	2022	2022	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.141.692,49	2.877.530,59	6.399.289,11	1.135.127,21
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.638.684,03	24.247.255,25	55.579.883,13	11.811.545,65

Danach haben sich bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Mehreinnahmen (rd. +1,1 Mio. EUR) ergeben und bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind Beträge im Umfang von rd. -11,8 Mio. EUR verfallen.

Die erhaltenen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit führen grundsätzlich zu Zugängen bei den Sonderposten und die Auszahlungen steigern grundsätzlich das Anlagevermögen (siehe hierzu auch die Ausführungen im Anhang zur Bilanz).

Die im Jahr 2022 realisierten Mehreinzahlungen/zurückgegebenen Auszahlungsmittel beruhen auf Veränderungen bei den Investitionsmaßnahmen. Hiermit gemeint sind Mehr- bzw. Mindereinzahlungen oder Minderauszahlungen, z.B. bei kostengünstigerer Ausführung oder Wegfall bzw. Verschiebung von Maßnahmen. Hier sind für das Jahr 2022 im Wesentlichen zu nennen:

Mehreinzahlungen:

- Grundstücksübertragung Gewerbegebiet Ost rd. +1.412.500 EUR

Minderauszahlungen:

- Gesamtkonzept Turnhalle Schneeren rd. -1.927.200 EUR
- Raumluftechnische Anlagen für Kitas und Schulen rd. -2.950.200 EUR
- Investitionen Feuerwehr rd. -555.000 EUR
- Modernisierungsförderung -1.330.000 EUR
- Aufhebung Bahnübergänge -350.000 EUR

Aufgrund der zurückgegebenen Mittel wurde die noch mögliche Kreditermächtigung für **eigene** Investitionskredite des Haushaltsjahres 2022 vermindert. Statt eines Betrages von 51.688.500 EUR wurde nur ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 38.741.827,14 EUR für spätere

Anlage 1

Kreditaufnahmen in das Haushaltsjahr 2023 übertragen. Rund 12,95 Mio. EUR von der Kreditermächtigung 2022 sind entfallen.

Die Kreditermächtigungen aus Vorjahren (2020 und 2021) wurden im Jahr 2022 aufgenommen. Somit wurden außer dem Haushaltseinnahmerest für das Jahr 2022 keine weiteren Kreditermächtigungen nach 2023 übertragen.

Die bestehende Ermächtigung für den Konzernkredit an die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG (SNN) im Umfang von 30.000.000,00 EUR wurde im Jahr 2022 in voller Höhe ausgeschöpft und an die SNN weitergeleitet.

Am Kreditmarkt aufgenommen wurden in 2022 Kredite im Umfang von insgesamt 39.916.500,00 EUR aus den Kreditermächtigungen der Haushaltssatzungen 2020 und 2021 heraus.

Die im Laufe des Jahres 2022 aufgenommenen Liquiditätskredite waren zum Stichtag 31.12.2022 vollständig getilgt.

Schlussbetrachtung

Die Stadt Neustadt a. Rbge. war 2022 in der Lage, ihre vielfältigen Aufgaben ordnungsgemäß zu erfüllen.

Das Haushaltsjahr 2022 hat aufgrund der positiven Ertragslage lediglich mit einem Fehlbetrag von -1.071.999,85 EUR abgeschlossen. Allerdings zeichnen sich in den kommenden Jahren in der Planung – unabhängig von der geopolitischen Lage und der Zinsentwicklung - teilweise erhebliche, strukturell bedingte Fehlbeträge ab.

Das Volumen der im Jahr 2022 noch abzuarbeitenden Investitionen aus übertragenen Haushaltsausgabeermächtigungen (s. **Anlage 9**) beträgt rd. 53,9 Mio. EUR. Obwohl für das Jahr 2022 erneut bei einigen Maßnahmen auf die Bildung von Haushaltsresten in Millionenhöhe verzichtet und eine Neuveranschlagung vorgenommen wurde, sind die Investitionsausgabereste rd. 20,3 Mio. EUR höher als 2021. Dies ist insbesondere auf die Bildung von hohen Haushaltsresten im Bereich des Hochbaus (rd. 40,4 Mio. EUR) zurückzuführen. Daher ist es umso mehr von Bedeutung, die Haushaltsreste weiterhin verstärkt abzuarbeiten. Bei der Umsetzung aller anstehenden Investitionsvorhaben ist daher zwingend auf Effizienz zu achten. Vor der Veranschlagung von neuen Investitionsmaßnahmen im Haushalt ist insbesondere das Leistungsvermögen der Verwaltung sowie die zeitnahe Realisierung der jeweiligen Investitionsmaßnahmen zu beachten (Was kann ich tatsächlich in welchem Zeitraum umsetzen?). Dadurch könnte erreicht werden, dass nicht unnötig Personalkapazitäten gebunden werden und ein konkreterer Überblick über die auf die Stadt zukommenden finanziellen Belastungen möglich wird.

Auch ist bei der Planung/Veranschlagung von Investitionen zu berücksichtigen, dass es nicht zu einer Überschuldung der Stadt Neustadt a. Rbge. kommt. Durch die Investitionen wird zwar Anlagevermögen (z. B. ein öffentliches Gebäude/Aktivseite der Bilanz) geschaffen, jedoch wird im öffentlichen Bereich im Gegensatz zur freien Wirtschaft in der Regel mit dem Vermögen, das hauptsächlich zur Erfüllung von Aufgaben der Daseinsvorsorge vorgehalten wird,

Anlage 1

kein Gewinn erwirtschaftet. Das bedeutet im Fall der Stadt Neustadt a. Rbge., zusätzliche Belastungen für die städtische Bevölkerung durch den Schuldendienst (Zinsen und Tilgung), da eigene Finanzmittel zur Finanzierung der Investitionen nicht gegeben sind. In diesem Zusammenhang ist insbesondere die Entwicklung im Bereich der Finanzplanung/Finanzrechnung zu beobachten, da dort im Gegensatz zur Ergebnisplanung/Ergebnisrechnung die tatsächlichen Finanzerträge und Finanzbedarfe abgebildet werden und Finanzierungslücken sehr schnell sichtbar werden. In der Ergebnisplanung/Ergebnisrechnung sind nicht alle Positionen (z. B. die Sonderposten bzw. Abschreibungen) mit Geld hinterlegt. Hier erscheint es zielführend, dass die Stadt in der Investitionsplanung Steuerungsmechanismen entwickelt, um einer drohenden Überschuldung entgegen zu wirken. Denn die Umsetzung aller gewünschten Projekte wird aus derzeitiger Sicht die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt bzw. die zumutbare Belastung für die Bevölkerung erheblich übersteigen.

Die allgemeine Finanzsituation von Kommunen wird auch durch viele äußere Faktoren beeinflusst. Die geopolitische Lage mit den Auswirkungen des Ukraine-Krieges und des Nahost-Konfliktes zählen hierzu. Ebenso führt der Zinsanstieg und die Inflation zu deutlich steigenden Baukosten. Die Folgen für die Entwicklung der Konjunktur mit den Auswirkungen auf die Steuererträge und die Finanzzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches (FAG) sind hier nur schwer abzuschätzen. Auch sorgen das Inflationsausgleichsgesetz und das Wachstumschancengesetz dafür, dass Einbußen im städtischen Haushalt zu befürchten sind, die zum jetzigen Zeitpunkt nicht valide eingeschätzt werden können. Die konkreten Auswirkungen auf die Folgehaushalte bleiben abzuwarten.

Auch wenn die geplanten Fehlbeträge der Haushaltsjahre 2022 und 2023 u. a. aufgrund der staatlichen Hilfszahlungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie und der Ukrainekrise sowie höherer Steuererträge niedriger als erwartet ausfallen, bleibt die Haushaltslage der Stadt Neustadt a. Rbge. weiter äußerst angespannt. Aus derzeitiger Sicht wird die Stadt in den nächsten Jahren ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen haben, sofern nicht gegengesteuert wird. Durch die vom Rat beschlossene Alternative des § 184 Abs. 4 Nds. Kommunalverfassungsgesetzes, wonach ordentliche Fehlbeträge der Jahre 2020 bis 2022 auf der Passivseite der Bilanz als pandemiebedingt auszuweisen und ab dem Jahr 2023 über einen Zeitraum von bis zu 30 Jahren abzuschmelzen sind, ist die Notwendigkeit der Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nur zeitlich in die Zukunft verschoben worden. Die Zeit bis dahin gilt es jetzt zu nutzen, Maßnahmen zur Vermeidung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu erarbeiten und zu beschließen. Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. ist sich dieser Herausforderung bewusst, und hat deshalb im Jahr 2022 eine Prozessoptimierung mit dem Ziel des Haushaltsausgleiches angestoßen. Dabei ist schon jetzt klar, dass es angesichts der Defizithöhe nicht ohne einschneidende Maßnahmen bzw. Mehrbelastungen für die Bevölkerung bzw. die örtlichen Institutionen gehen wird.

Gleichwohl muss seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. die Herausforderung, als Wirtschaftsstandort attraktiv sowie zukunfts- und wettbewerbsfähig zu sein, gemeistert werden. Als einen wichtigen Schritt in diese Richtung hat die Stadt das Integrierte Innenstadtentwicklungskonzept 2030 (INSEK 2030) auf den Weg gebracht. Aber auch die notwendige Schaffung und Bereitstellung von räumlichen Kapazitäten - beispielhaft seien hier die Verwaltung allgemein, die Kindertagesstätten sowie die Schulen genannt - werden vor dem Hintergrund des auch durch die

Anlage 1

Digitalisierung zu erwartenden Wandels im Arbeitsleben große finanzielle und organisatorische Herausforderungen für die Stadt mit sich bringen.

In den folgenden Jahren stehen daher bei der Stadt Neustadt a. Rbge. umfangreiche Investitionen in die Infrastruktur auf der Agenda. Hierbei handelt es sich insbesondere um folgende Maßnahmen:

- Fortsetzung Neubau des Rathauses
- Aufhebung der höhengleichen Bahnübergänge
- Neugestaltung des Schulgebäudes Gymnasium
- Innenstadtentwicklungskonzept (INSEK 2030)
- Anbau SEK II-Bereich KGS
- Schaffung von Flüchtlingsunterkünften bzw. die Flüchtlingsunterbringung allgemein
- Umsetzung des Ganztagsförderungsgesetzes (GaFöG)

Die Verschuldung der Stadt Neustadt a. Rbge. und das sich daraus ergebende Zins- und Tilgungsvolumen werden erheblich steigen. Gemäß der Planung aus dem Jahr 2024 wird der Zinsaufwand für eigene Kredite bis zum Ende des Finanzplanungsjahres 2027 von rd. 2,36 Mio. EUR im Jahre 2023 auf rd. 8,6 Mio. EUR ansteigen. Die Tilgungszahlungen würden bei entsprechender Umsetzung aller bisher in den Investitionsplan eingestellten Vorhaben voraussichtlich von rd. 6,0 Mio. EUR im Jahr 2023 auf mehr als 12,6 Mio. EUR ab dem Jahr 2027 steigen. Es ist schon jetzt abzusehen, dass der Saldo (Cash-flow) der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit bei weitem nicht ausreichen wird, einen derartigen Finanzbedarf zu decken. Damit sich die daraus unausweichlich folgenden Mehrbelastungen im Rahmen halten, ist es von immenser Bedeutung, dass nur in Bereiche investiert wird, die für die laufende und zukünftige Aufgabenerfüllung der Stadt Neustadt a. Rbge. langfristig erforderlich und sinnvoll sind. Auch die Kommunalaufsicht weist im Zuge der Haushaltsgenehmigungen immer wieder auf diese Notwendigkeit hin.

Ebenso werden die Haushalte der folgenden Jahre durch steigende Aufwendungen bei den Abschreibungen, den Unterhaltungs- und Instandsetzungsleistungen im Hoch- und im Tiefbaubereich, bei den Personalaufwendungen sowie den Energiekosten zusätzlich belastet werden.

Auch bergen die permanenten, gesellschaftlichen Veränderungsprozesse mit ihrem direkten Bezug auf öffentliche Einrichtungen und die soziale Infrastruktur erhebliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Kommune. Hier geht es weiterhin insbesondere um den Ausbau der Kinderbetreuung in Kindertagesstätten, den Ausbau der Ganztags schulbetreuung sowie um die Bewältigung der Flüchtlingsströme.

Insgesamt muss im Rahmen der Entwicklung der gesamten Infrastruktur - wie schon in den Vorjahren - folgende Frage vorrangig beantwortet werden:

„Welche Bedarfe und Nachfragen entwickeln sich langfristig in den Bereichen Sport, kulturelles Leben vor Ort, Bildung, Kinderbetreuung, Wohnraum, Verkehr, Wirtschaft sowie Brandschutz?“

Um diese und eine Vielzahl anderer Aufgaben und Anforderungen erfüllen zu können, ist gerade vor dem Hintergrund der geopolitischen Lage, der noch bestehenden

Anlage 1

Inflation, der Zinspolitik der Zentralbanken und des bestehenden konjunkturellen und strukturellen Druckes eine solide und wirtschaftliche Haushaltsführung unter Berücksichtigung einer strengen Aufgabenkritik unabdingbar.

Die Handlungsprämisse für all diese Herausforderungen und Aufgaben muss ein weitsichtiges, nachhaltiges und effizientes Wirtschaften sein. Dieses hat die Belange der Menschen im Stadtgebiet, das städtische Leitbild und die Aufgabenerfüllung der Stadt Neustadt a. Rbge. im Rahmen der Daseinsfürsorge zu berücksichtigen und muss mit dem Grundprinzip der sozialen Verantwortung im Einklang zu stehen.

Anlage 2

Haushaltssatzung der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. in seiner Sitzung am 03.02.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	90.537.800 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	102.423.700 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	120.500 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.734.000 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.450.600 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.695.000 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	54.383.500 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	52.355.200 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt	5.766.700 €
Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	142.784.200 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	153.600.800 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 51.688.500 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 63.338.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 14.500.000 € festgesetzt.

Anlage 2

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 440 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 440 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 430 v. H. |

§ 6

- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen sind als unerheblich im Sinne der §§ 117 bzw. 119 Abs. 5 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 8.000 EUR je Konto oder Investitionsmaßnahme nicht übersteigen.
- Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 12.000 EUR werden in den Teilhaushalten einzeln dargestellt (§ 4 Abs. 6 KomHKVO).
- Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO sind solche, die im Einzelfall oberhalb folgender Wertgrenzen liegen:

a) Bewegliche Anlagegüter	50.000 EUR
b) Bauliche Investitionen	1.000.000 EUR
- Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind Buchungen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen zur Bildung von Rückstellungen zugelassen. Dabei muss die Deckung gewährleistet sein.

Neustadt a. Rbge., den 03.02.2022

(L.S.)

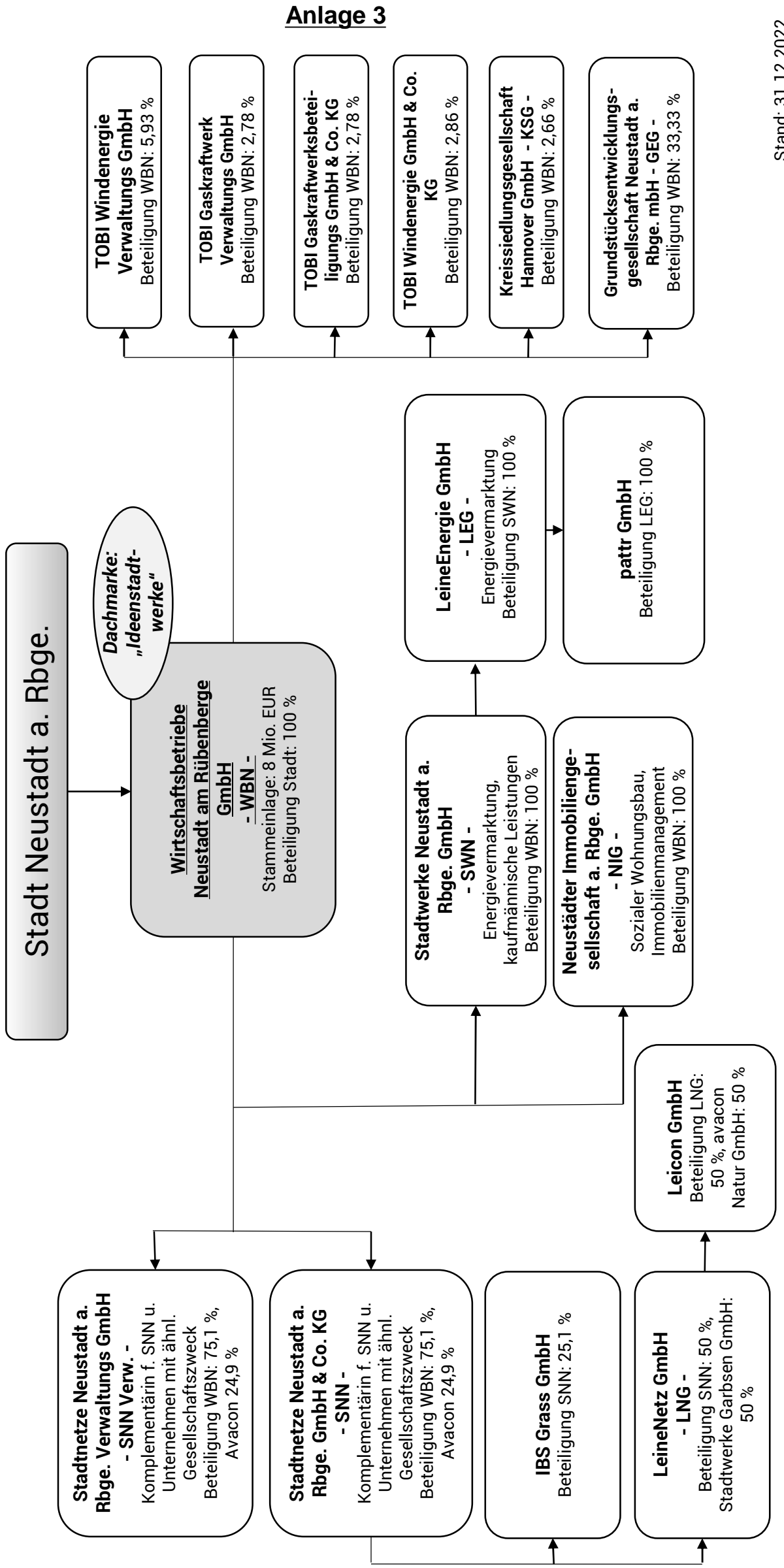
Stadt Neustadt a. Rbge.

gez.

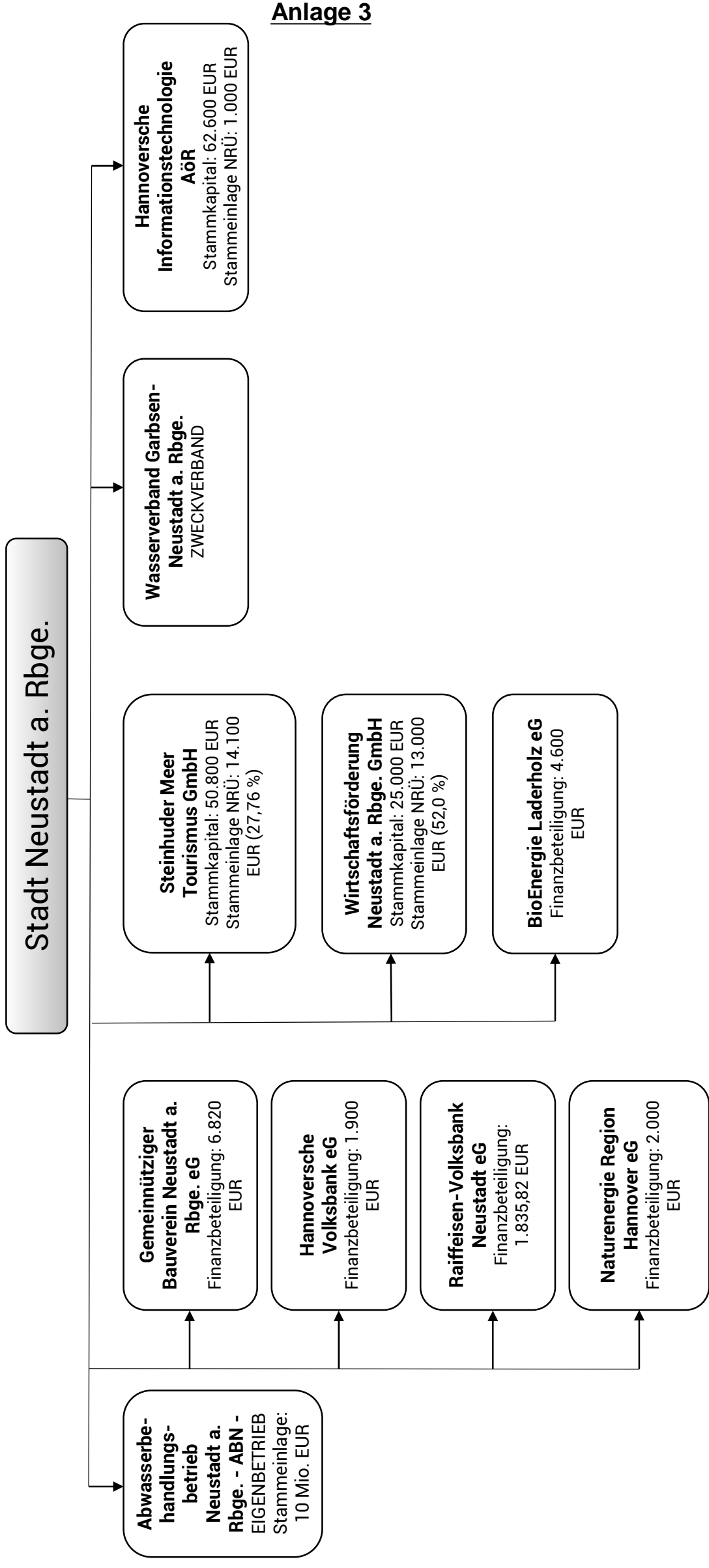
Dominic Herbst
Bürgermeister

Genehmigt durch die Region Hannover mit Verfügung vom 10.05.2022,
Aktenzeichen 01.06 11.92.11

Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge. über die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH



Sonstige Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge.



Anlage 4

Forderungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2022

(Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2021	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro-	bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	5.879.343,72	5.876.754,50	2.589,22	0,00	2.966.271,38	2.913.072,34
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.820.475,15	1.780.298,57	27.429,97	12.746,61	483.241,78	1.337.233,37
3. Privatrechtliche Forderungen	2.296.644,25	2.296.605,98	38,27	0,00	2.696.066,71	-399.422,46
Summe aller Forderungen	9.996.463,12	9.953.659,05	30.057,46	12.746,61	6.145.579,87	3.850.883,25

Anlage 5

Schuldenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2022

(Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO)

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2022	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2021	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro-	bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden	159.030.996,01	8.731.467,94	33.354.238,08	116.945.289,99	100.055.780,73	58.975.215,28
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	159.030.996,01	8.731.467,94	33.354.238,08	116.945.289,99	95.055.780,73	63.975.215,28
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	-5.000.000,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.300.187,11	4.300.187,11	0,00	0,00	5.188.747,59	-888.560,48
4. Transferverbindlichkeiten	1.139.419,42	1.139.419,42	0,00	0,00	932.723,89	206.695,53
5. Sonstige Verbindlichkeiten	5.763.887,07	5.763.887,07	0,00	0,00	2.148.249,37	3.615.637,70
Schulden insgesamt	170.234.489,61	19.934.961,54	33.354.238,08	116.945.289,99	108.325.501,58	61.908.988,03

Anlage 6

Rückstellungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2022

(Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO)

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2022	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12.2021	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro- 1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	59.113.130,00	3.296.644,00	605.077,00	0,00	56.421.563,00	2.691.567,00
1.1 Pensionsrückstellungen	50.740.884,00	2.830.801,00	599.710,00	0,00	48.509.793,00	2.231.091,00
1.2 Beihilferückstellungen	8.372.246,00	465.843,00	5.367,00	0,00	7.911.770,00	460.476,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	1.369.165,52	1.369.165,52	1.439.304,17	0,00	1.439.304,17	-70.138,65
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.596.479,49	1.140.565,15	805.933,58	0,00	1.325.981,10	270.498,39
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	251.176,00	231.176,00	240.709,00	0,00	260.709,00	-9.533,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
8. andre Rückstellungen	4.992.007,43	3.964.940,62	894.952,19	44.188,75	1.966.207,75	3.025.799,68
Summe aller Rückstellungen	67.411.958,44	10.002.491,29	3.985.975,94	108.321,93	61.503.765,02	5.908.193,42

Anlage 7

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2022

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten						Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2021	Zugänge 2022	Abgänge 2022	Umbuchungen 2022	Stand am 31.12.2022	Stand am 31.12.2021	Abschreibungen 2022	Auflösungen 2022	Zuschreibungen 2022	Umbuchungen 2022	Stand am 31.12.2022	am 31.12.2022	am 31.12.2021	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Anlagevermögen¹⁾ gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO														
1. Immaterielle Vermögensgegenstände ²⁾	7.824.215,16	598.463,15	14.753,30	35.000,00	8.442.925,01	2.802.560,04	272.336,27	0,00	442,57	0,00	3.074.453,74	5.368.471,27	5.021.655,12	
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2 Lizenzen	988.370,04	73.674,95	0,00	0,00	1.062.044,99	731.196,76	78.088,12	0,00	0,00	0,00	809.284,88	252.760,11	257.173,28	
1.3 Ähnliche Rechte	2.863,53	0,00	0,00	0,00	2.863,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.863,53	2.863,53	
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	6.698.599,16	524.788,20	14.753,30	35.000,00	7.243.634,06	1.936.980,85	194.248,15	0,00	442,57	0,00	2.130.786,43	5.112.847,63	4.761.618,31	
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	134.382,43	0,00	0,00	0,00	134.382,43	134.382,43	0,00	0,00	0,00	0,00	134.382,43	0,00	0,00	
2. Sachvermögen ²⁾	412.728.748,97	23.068.207,62	1.403.494,67	-35.000,00	434.358.461,92	166.335.860,96	5.227.313,10	10.127,84	2.677,04	0,00	171.550.369,18	262.808.092,74	246.392.888,01	
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	7.988.839,12	2.007.042,25	2.569,26	0,00	9.993.312,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.993.312,11	7.988.839,12	
2.1.1 Grünflächen	1.227.271,41	0,00	0,00	0,00	1.227.271,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.227.271,41	1.227.271,41	
2.1.2 Ackerland	498.160,83	0,00	1.575,00	0,00	496.585,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496.585,83	498.160,83	
2.1.3 Wald, Forsten	417.434,27	0,00	0,00	0,00	417.434,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.434,27	417.434,27	
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	5.845.972,61	2.007.042,25	994,26	0,00	7.852.020,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.852.020,60	5.845.972,61	
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	174.424.002,52	0,00	8.138,31	11.043.912,30	185.459.776,51	40.330.203,24	2.104.129,68	0,00	1.550,75	0,00	42.432.782,17	143.026.994,34	134.093.799,28	
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	11.993.424,62	0,00	8.138,31	0,00	11.985.286,31	2.267.118,01	335.570,81	0,00	1.550,75	0,00	2.601.138,07	9.384.148,24	9.726.306,61	
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	15.375.198,49	0,00	0,00	6.227.392,74	21.602.591,23	2.781.311,74	278.564,48	0,00	0,00	0,00	3.059.876,22	18.542.715,01	12.593.886,75	
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	68.578.382,89	0,00	0,00	2.428.822,75	71.007.205,64	23.989.161,09	856.087,37	0,00	0,00	0,00	24.845.248,46	46.161.957,18	44.589.221,80	
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	32.708.430,22	0,00	0,00	43.037,54	32.751.467,76	6.712.683,61	128.969,05	0,00	0,00	0,00	6.841.642,66	25.909.825,10	25.995.746,61	
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	36.392.967,92	0,00	0,00	2.344.659,27	38.737.627,19	1.567.851,32	407.728,31	0,00	0,00	0,00	1.975.579,63	36.762.047,56	34.825.116,60	
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	9.375.598,38	0,00	0,00	0,00	9.375.598,38	3.012.077,47	97.219,66	0,00	0,00	0,00	3.109.297,13	6.266.301,25	6.363.520,91	
2.3 Infrastrukturvermögen	182.313.568,00	145.200,00	8.283,60	75.172,53	182.525.656,93	112.151.038,98	1.287.597,67	0,00	0,00	0,00	113.438.636,65	69.087.020,28	70.162.529,02	
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.791.896,23	0,00	8.283,60	75.172,53	40.868.785,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.858.785,16	40.791.896,23	
2.3.2 Brücken und Tunnel	9.270.101,30	0,00	0,00	0,00	9.270.101,30	4.384.228,68	88.012,80	0,00	0,00	0,00	4.472.241,48	4.797.859,82	4.885.872,62	
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Anlage 7

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2022

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten										Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2021	Zugänge 2022	Abgänge 2022	Umbuchungen 2022	Stand am 31.12.2022	Stand am 31.12.2021	Abschreibungen 2022	Auflösungen ³⁾ 2022	Zuschreibungen 2022	Umbuchungen 2022	Stand am 31.12.2022	am 31.12.2022	am 31.12.2021					
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbesorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	123.817.841,71	145.200,00	0,00	0,00	123.963.041,71	105.124.091,70	1.061.056,78	0,00	0,00	0,00	106.185.148,48	17.777.893,23	18.693.750,01	0,00	0,00			
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen	3.988.243,87	0,00	0,00	0,00	3.988.243,87	1.099.317,47	50.632,38	0,00	0,00	0,00	1.149.949,85	2.838.294,02	2.888.926,40	0,00	0,00			
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	2.143.050,00	0,00	0,00	0,00	2.143.050,00	745.731,06	18.599,01	0,00	0,00	0,00	764.330,07	1.378.719,93	1.397.318,94	0,00	0,00			
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.302.434,89	0,00	0,00	0,00	2.302.434,89	797.670,07	69.296,70	0,00	0,00	0,00	866.966,77	1.435.468,12	1.504.764,82	0,00	0,00			
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.715.645,55	0,00	0,00	0,00	1.715.645,55	963.937,94	18.960,24	0,00	0,00	0,00	982.898,18	732.747,37	751.707,61	0,00	0,00			
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.296,11	0,00	0,00	0,00	5.296,11	1.632,80	25,56	0,00	0,00	0,00	1.658,36	3.637,75	3.663,31	0,00	0,00			
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.363.223,53	197.683,65	967,95	207.389,43	9.767.328,66	4.743.612,81	530.956,42	0,00	32,27	0,00	5.274.536,96	4.492.791,70	4.619.610,72	0,00	0,00			
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	14.488.324,60	1.132.892,23	71.326,39	113.555,02	15.663.445,46	8.145.435,19	1.285.643,53	10.127,84	1.094,02	0,00	9.419.856,86	6.243.588,60	6.342.889,41	0,00	0,00			
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.429.849,54	19.585.389,49	1.312.209,16	-11.475.029,28	29.228.000,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.228.000,59	22.429.849,54	0,00	0,00			
3. Finanzvermögen²⁾	35.321.695,99	30.000.000,00	705.446,51	0,00	64.616.249,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.616.249,48	35.321.695,99	0,00	0,00			
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.304.962,75	0,00	0,00	0,00	7.304.962,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.304.962,75	7.304.962,75	0,00	0,00			
3.2 Beteiligungen	15.100,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	15.100,00	0,00	0,00			
3.3 Sonderevermögen	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00			
3.4 Ausleihungen	18.001.633,24	30.000.000,00	705.446,51	0,00	47.296.186,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.296.186,73	18.001.633,24	0,00	0,00			
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
insgesamt	455.874.660,12	53.666.670,77	2.123.694,48	0,00	507.417.636,41	169.138.421,00	5.499.649,37	10.127,84	3.119,61	0,00	174.624.822,92	332.792.813,49	286.736.239,12	0,00	0,00			

¹⁾ In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Forderungen.

²⁾ Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Anlage 8

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2022

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
----------	--------------	-------------	--------------------------------	--------------------	------------

Ergebnishaushalt

1	1110130.4271500	Veranstaltungen und Angebote	2.600,00	2.000,00	Entscheidung Bürgermeister
2	1110650.4271230	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw. Ukrainekrise	0,00	250.100,00	Eilentscheidung Bürgermeister
3	1220320.4291110	Aufwendungen für Ordnungs-/Sicherungsmaßnahmen	90.000,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
4	1220330.4431120	Pass- und Personalausweisbedarf	210.000,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
5	2710400.4453100	Erstattung an Zweckverbände und dergl.	45.000,00	90.000,00	BV 2022/106 Rat am 14.07.2022
6	3155503.4271230	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw. Ukrainekrise	0,00	236.900,00	Eilentscheidung Bürgermeister
7	3460503.4339400	Sonstige soziale Leistungen Mietzuschuss	500.000,00	400.000,00	BV 2022/233 Rat am 08.12.2022
8	3460503.4339450	Sonstige soziale Leistungen Lastenzuschuss	80.000,00	50.000,00	BV 2022/233 Rat am 08.12.2022
9	3611512.4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	7.738.000,00	1.692.000,00	BV 2022/239 Rat am 08.12.2022
10	5210630.4431910	Sonstige Geschäftsaufwendungen Dienstleistungen/Zeitarbeit	0,00	300.000,00	BV 2022/181 Rat am 06.10.2022
11	5230630.4452000	Erstattung an Gemeinden/GV	33.000,00	4.691,67	Entscheidung Bürgermeister
12	6120200.4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.060.000,00	400.000,00	BV 2022/137 Rat am 14.07.2022
13	6120200.4517002	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (für Ausleihungen SNN)	100.500,00	170.000,00	BV 2022/137 Rat am 14.07.2022
14	Deckungskreis 0118	Steuern und Abgaben (Deckungskreisüberschreitung)	3.400,00	300,64	Entscheidung Bürgermeister
15	Deckungskreis 0130	Ordnungsangelegenheiten (Deckungskreisüberschreitung)	128.700,00	8.614,64	BV 2023/189 Rat am 05.10.2023
16	Deckungskreis 208	Kooperative Gesamtschule Leinstraße (Deckungskreisüberschreitung)	1.484.500,00	82.831,92	BV 2023/189 Rat am 05.10.2023
17	Deckungskreis 0300	Transferleistungen (Deckungskreisüberschreitung)	0,00	7.085,94	Entscheidung Bürgermeister

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
18	Deckungskreis 0308	Wohngeld, Wohnungsangelegenheiten (Deckungskreisüberschreitung)	27.200,00	15.369,33	BV 2023/189 Rat am 05.10.2023
19	Deckungskreis 0600	Sonst. allg. Finanzwirtschaft; Steuern, Zuweisungen etc. (Deckungskreisüberschreitung)	23.476.000,00	429.632,99	BV 2023/189 Rat am 05.10.2023
20	Deckungskreis 0700	Personalaufwendungen (Deckungskreisüberschreitung)	37.084.500,00	311.902,94	BV 2023/267 Rat am 18.01.2024
		Zwischensumme Ergebnishaushalt		4.467.430,07	

Investitionshaushalt

1	1110100.7831100 (Inv. 1110100011, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Fahrzeuge Ukraine Konflikt)	0,00	13.000,00	Eilentscheidung Bürgermeister
2	1110100.7831100 (Inv. 1110100013, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Beschaffung von Dienstfahrrädern)	0,00	25.000,00	BV 2022/264 Rat am 08.12.2022
3	1110120.7831100 (Inv. 1110120032, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Telefonanlage Gesamtverwaltung)	60.000,00	22.500,00	BV 2022/039 Rat am 10.03.2022
4	1110120.7831100 (Inv. 1110120041, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Software Allgemein Sammelkonto IT)	15.000,00	1.625,72	Eilentscheidung Bürgermeister
5	1110120.7831100 (Inv. 1110120048, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (IT-Speichersystem)	0,00	80.000,00	BV 2023/024 Eilentscheidung VA am 13.02.2023
6	1110650.7821000 (Inv. 1110650199, Pos. 1)	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Erwerb Teileigentum Stadtbibliothek)	0,00	150.000,00	BV 2022/143 Rat am 14.07.2023
7	1110650.7871000 (Inv. 1110650149, Pos. 14)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Innenausstattung für KiTa-Gebäude)	25.000,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
8	1110650.7871000 (Inv. 1110650171, Pos. 8)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Sanierung GS Stockhausenstraße (KIP I u. II))	90.264,43	35.000,00	BV 2022/231 Rat am 08.12.2022
9	1110650.7871000 (Inv. 1110650188, Pos. 2)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Sanierung (Pausenhalle u. Flure) GS Eilvese)	24.087,02	30.000,00	BV 2022/004 Rat am 03.02.2022
10	1110650.7871000 (Inv. 1110650201, Pos. 1)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Digitalisierung GS Mandelsloh)	0,00	45.000,00	BV 2022/179 Rat am 01.09.2022
11	2110400.7818000 (Inv. 2110400018, Pos. 1)	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (Zuschuss ev. Gemeindehaus Hagen (Mensa))	0,00	278.000,00	BV 2022/160 Eilentscheidung VA am 08.08.2022
12	2710400.7831100 (Inv. 2710400001, Pos. 1)	Auszahlung für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Ausstattung Geschäftsstelle VHS)	43.179,64	2.934,21	Entscheidung Bürgermeister
13	3611512.7818000 (Inv. 3611512034, Pos. 2)	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (Investitionszuschuss altersübergreifende Gruppe Hagen)	24.300,00	230.712,49	BV 2022/096 Rat am 12.05.2022
14	5410660.7872000 (Inv. 5410660002, Pos. 8)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Gehweg Mecklenhorster Straße (Kernstadt))	0,00	310,00	Entscheidung Bürgermeister
15	5410660.7872000 (Inv. 5410660093, Pos. 1)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßenbaumaßnahme Breslauer Straße)	127.000,00	3.000,00	Entscheidung Bürgermeister
16	5410660.7872000 (Inv. 5410660098, Pos. 1)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßenüberwege An der Torfbahn)	50.000,00	123.000,00	BV 2021/306 Rat am 10.03.2022 & BV BV 2022/278 Rat am 08.12.2022
17	5410660.7872000 (Inv. 5410660103, Pos. 1)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Förderprogramm Stadt+Land "Fahrradstraße")	850.000,00	95.000,00	BV 2023/011 Eilentscheidung VA am 13.02.2023
18	5410660.7872000 (Inv. 5410660111, Pos. 1)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßenerneuerung Siemensstraße)	0,00	100.000,00	BV 2022/058 Rat am 12.05.2022
19	5410660.7872000 (Inv. 5410660112, Pos. 1)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Stegerweiterung N43 Mardorf)	0,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister

Anlage 8

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR	Bewilligung in EUR	Begründung
20	5530660.7872000 (Inv. 5530660013, Pos. 2)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Ausstattung Friedhöfe)	900,00	2.500,00	Entscheidung Bürgermeister
21	5710010.7831100 (Inv. 5710010005, Pos. 2)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Medienprojekte "Perspektive Innenstadt")	37.326,50	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
22	5710010.7873000 (Inv. 5710010006, Pos. 1)	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (LED-Beleuchtung "Perspektive Innenstadt")	0,00	201.600,00	BV 2022/079 Rat am 12.05.2022 & BV 2022/219 Rat am 06.10.2022 & Eilentscheidung VA am 27.03.2023
		Zwischensumme Investitionshaushalt		1.463.182,42	
		Gesamtsumme		5.930.612,49	

Zur Deckung der über-/außerplanmäßigen Aufwendungen wurden keine Mittel der Deckungsreserve (Produktkonto 6120200.4621000) in Anspruch genommen. Alle über-/außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen wurden durch Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben an anderen Stellen des Haushaltes gedeckt.

Anlage 9

Haushaltsreste 2022 für die Fortsetzung von Maßnahmen in 2023

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
-------------------------------	---------------	-------	-------------	--	------------

Ergebnishaushalt / Haushaltsausgabereste

2110400		4491849	Grundschulen	41.000,00	Budgetierungsrichtlinie
2111400		4491849	Hans-Böckler-Schule	63.800,00	Budgetierungsrichtlinie
2112400		4491849	Ganztagsgrundschulen	40.000,00	Budgetierungsrichtlinie
2113400		4491849	GS Stockhausenstraße	20.300,00	Budgetierungsrichtlinie
2160400		4491849	Leine-Schule allgemein	158.800,00	Budgetierungsrichtlinie
2170400		4491849	Gymnasium	8.800,00	Budgetierungsrichtlinie
2180400		4491849	KGS allgemein	24.400,00	Budgetierungsrichtlinie
2430400		4491849	Sonstige schulische Aufgaben	10.000,00	Budgetierungsrichtlinie
		Gesamtsumme Haushaltsausgabe- reste Ergebnishaushalt		367.100,00	

Investitionshaushalt / Haushaltseinnahmereste

1110650094	8, 9	6812000	Neubau Feuerwehr Neustadt	1.285.000,00	Der Zufluss der Mittel erfolgt in 2023.
1110650137	8, 10	6811000, 6812000	Neubau Kita Auengärten	786.000,00	Der Zufluss der Mittel erfolgt in 2023.
1110650150	7	6812000	Anbau Kita Ratzenspatz Kernstadt	266.400,00	Eingang der Förderung in 2023.
1110650161	6, 8	6811000, 6812000	Erweiterung Kita Mandelsloh	514.539,67	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650171	4	6811000	Sanierung GS Stockhausenstraße (KIP I u. II)	69.237,99	Eingang der Förderung in 2023.
1110650172	5, 6	6811000, 6812000	Sanierung/Erweiterung Kita Scharrel	128.500,00	Eingang der Förderung in 2023.
1110650174	5	6811000	Erweiterung FWGH Dudensen	250.000,00	Eingang der Förderung in 2023.
1110650182	4	6811000	Sanierung Sporthalle Hans- Böckler-Schule	400.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
2110400009	4	6818000	Beschaffung von Anlagevermögen für Grundschulen	1.999,00	Der Zufluss der Mittel erfolgt in 2023.
2110400019	2	6811000	DigitalPakt Grundschulen	281.121,46	Maßnahmefortführung und Abrechnung in 2023.
2111400017	2	6811000	DigitalPakt HBS	66.190,77	Maßnahmefortführung und Abrechnung in 2023.
2112400004	2	6811000	DigitalPakt Ganztagsgrundschulen	170.437,51	Maßnahmefortführung und Abrechnung in 2023.
2113400002	1	6811000	DigitalPakt GS Stockhausenstraße	66.600,00	Maßnahmefortführung und Abrechnung in 2023.

Anlage 9

Produkt, Invest-Nummer	Position	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushaltsrest (EUR)	Begründung
2160400020	2	6811000	DigitalPakt Leine-Schule	278.364,33	Maßnahmefortführung und Abrechnung in 2023.
2170400005	6	6818000	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Gymnasium	7.875,82	Der Zufluss der Mittel erfolgt in 2023.
2170400011	2	6811000	DigitalPakt Gymnasium	410.629,22	Maßnahmefortführung und Abrechnung in 2023.
2180400027	2	6811000	DigitalPakt KGS	379.346,43	Maßnahmefortführung und Abrechnung in 2023.
2180400030	1	6810000	Austausch Küchengeräte Mensa KGS	74.200,00	Maßnahmefortführung in 2023.
2810400002	7, 8	6818000	Waldbühne Otternhagen	273.322,81	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660054	4	6891150	Ausbau Am Dorfteich Bordenau	70.000,00	Abrechnung in 2023
5410660075	4	6891150	Straßenausbau Am Gänseberg, Hagen	100.000,00	Abrechnung in 2023
5410660092	6	6891200	Straßenbaumaßnahme Hoher Kamp, Büren	3.524,10	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660109	2	6810000	B+R Anlage Bahnhof Hagen	31.000,00	Maßnahmenausführung und Abrechnung in 2023.
5460660007	42, 54	6811000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen	485.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
		Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste Investitionshaushalt		6.399.289,11	

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
-------------------------------	---------------	-------	-------------	--	------------

Finanzierungstätigkeit / Haushaltseinnahmereste

6120200		6927300	Kreditneuaufnahme/Umschuldung Laufzeit 5 Jahre und mehr (eigene Kredite)	38.741.827,14	Einnahmerest aus Kreditermächtigung 2022.
		Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste Kreditaufnahmen		38.741.827,14	

Haushaltsausgabereste / Investitionshaushalt

1110100006	2	7831100	Beschaffung von sonstigem bewegl. Anlagevermögen	5.849,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110100010	1	7831100	Digitalisierung	6.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110100013	1	7831100	Beschaffung von Dienstfahrrädern	25.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120028	2, 4	7831100	Dokumentenmanagementsystem	105.840,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120031	3	7831100	Self-Service-Portal LOGA	15.000,00	Beschaffung in 2023 geplant.
1110120032	1	7831100	Telefonanlage Gesamtverwaltung	13.146,60	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120034	1	7831100	Facilitymanagementprogramm	70.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120035	1, 2	7831100	Digitales Bauamt	48.500,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120036	1, 2	7831100	Digitale Dokumentation in Kitas	17.965,14	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120037	1	7831100	Einführung E-Akte im FD Soziales	12.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120038	1, 2	7831100	Ordnungswidrigkeiten Software	7.500,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120040	1, 2, 3	7831100	Hardware Allgemein Sammelkonto IT	51.835,95	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120041	1	7831100	Software Allgemein Sammelkonto IT	13.725,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120042	1, 2	7831100	Zeiterfassungssystem	30.000,00	Beschaffung in 2023 geplant.
1110120043	1, 2	7831100	Straßenmanagementsystem Baukontrolle FD Tiefbau	74.985,64	Maßnahmefortführung in 2023.
1110120048	1	7831100	IT-Speichersystem, Datensicherung	80.000,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1110230001	4, 21	7821000	Erwerb und Verkauf von Grundstücken	2.807.064,50	Laufende Ankaufverhandlungen.
1110650089	60	7871000	Ersatzbeschaffungen von Zaunanlagen	24.231,91	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650090	2	7831100	Neubau und Ersatz von Gerätehäusern an Schulen und Kindergärten	7.319,15	Maßnahmefortführung in 2023.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
1110650091	8	7873000	Ersatzbeschaffung von Spielgeräten an Schulen und Kindergärten	2.249,02	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650094	6	7871000	Neubau Feuerwehr Neustadt	84.994,76	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650105	4, 6, 8	7821000	Rücklagen für Eigentumswohnungen	9.583,17	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650122	2	7831100	Geräte/Werkzeug für Hausmeister	2.000,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1110650128	2, 4	7871000	Neubau Feuerwehrstützpunkt Otternhagen	153.241,28	Rechnungsstellung erfolgt in 2023.
1110650129	6	7871000	Neubau Feuerwehrgerätehaus Eilvese	23.055,63	Rechnungsstellung erfolgt in 2023.
1110650131	4	7871000	Neubau Feuerwehrstützpunkt Mandelsloh	3.326.910,52	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650132	2, 4	7871000	Neubau Rathaus	9.237.114,23	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650134	2, 4	7871000	Neubau Sporthalle Gymnasium	4.953.039,04	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650135	2, 4	7831100	Investitionen in Feuerwehrgebäude (Stadtteile)	2.800,00	Rechnungsstellung erfolgt in 2023.
1110650137	4	7871000	Neubau Kita Auengärten	51.911,90	Rechnungsstellung erfolgt in 2023.
1110650150	6	7871000	Anbau Kita Ratzenspatz Kernstadt	107.450,10	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650153	10	7871000	Neubau Sporthalle Michael-Ende-Schule	2.866.897,18	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650159	4, 6, 8	7831100, 7873000,	Beschaffung Außenmobiliar/Fahrradständer/Beschattung	15.973,17	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650161	2, 4	7871000	Erweiterung Kita Mandelsloh	155.954,07	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650167	2, 4	7871000	Erweiterung Kita Helstorf	2.391.062,34	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1110650170	2, 3	7871000	Gesamtkonzept Turnhalle Schneeren	355.212,25	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650171	2, 6, 8	7871000	Sanierung GS Stockhausenstraße (KIP II)	38.396,79	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650174	2, 4	7871000	Erweiterung FWGH Dudensen	879.822,38	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650175	2	7871000	GS Bordenau Trockengang	10.320,95	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650180	1	7871000	Neubau Jugendhaus	50.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650181	1	7871000	Mensa GS Poggenhagen	1.573.412,76	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650182	2, 6	7871000	Sanierung Sporthalle Hans-Böckler-Schule	2.881.951,48	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650183	1	7873000	Außensportanlagen KGS	32.000,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1110650185	1	7871000	Sanierung SpoH KGS	3.075.539,81	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650186	2	7871000	Erweiterung Kita Mardorf	885.550,25	Maßnahmefortführung in 2023.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
1110650187	2	7871000	Sanierung Alte Schule Hagen	1.736.823,70	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650194	1	7873000	Aufzug GS Hagen	100.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650195	1	7873000	Raumluftechnische Anlagen Kitas und Grundschulen	5.188.852,09	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650197	1	7871000	Erweiterung GS Poggenhagen	120.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650199	1	7821000	Erwerb Teileigentum Stadtbibliothek	50.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1110650201	1	7871000	Digitalisierung GS Mandelsloh	45.000,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1220660006	2	7831100	Beschaffung Parkscheinautomaten	19.000,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1260320019	2	7831100	Atemschutzgeräte	10.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1260320021	6, 12, 28	7831100	Ausrüstung Feuerwehr allgemein 1.000 - 12.000 EUR	10.861,01	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1260320038	2	7831100	Tragkraftspritze TS 10/10	15.000,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1260320048	2	7831100	Stromerzeuger für Feuerwehren	6.500,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1260320057	2	7831100	Digitalfunk Feuerwehr	220.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1260320058	2	7831100	Rettungssatz	19.028,10	Maßnahmefortführung in 2023.
1260320061	4	7831100	HLF 10 Mandelsloh	363.455,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1260320064	4	7831100	TSF-W Dudensen	106.836,98	Maßnahmefortführung in 2023.
1260320065	32, 36, 40, 44	7831100	Mannschaftstransportfahrzeuge	95.221,43	Maßnahme auf 2023 verschoben.
1260320079	2	7831100	Feuerwehr Inventar Gerätehäuser	20.100,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1260320082	4	7831100	Abrollbehälter Logistik 2	110.000,00	Ausschreibung erfolgt in 2023
1260320099	1	7873000	Notwasserbrunnen	15.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1260320100	1	7831100	Hohlstrahlrohre	10.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
1260320101	1	7831100	CO-Warner	9.000,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
1260320103	1	7831100	Zugfahrzeug für das Boot Bordenau	35.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
2110400009	2, 16, 34, 37	7831100	Beschaffung von Anlagevermögen für Grundschulen	78.793,26	Maßnahmefortführung in 2023.
2110400017	2	7831100	Umsetzung Konzept Ausstattung Klassenräume	60.000,00	Maßnahme auf 2023 verschoben.
2110400019	4, 6	7831100	DigitalPakt Grundschulen	281.121,47	Maßnahmefortführung in 2023.

Anlage 9

Produkt, Invest- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
2111400010	2, 12, 28	7831100	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Hans-Böckler- Schule	28.103,34	Maßnahmefortführung in 2023.
2111400017	4	7831100	DigitalPakt HBS	66.190,77	Maßnahmefortführung in 2023.
2112400001	2, 6, 12, 24	7831100	Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen für Ganztagsgrundschulen	102.235,07	Maßnahmefortführung in 2023.
2112400003	2	7831100	Umsetzung Konzept Ausstattung Klassenräume	60.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
2112400004	6, 7	7831100	DigitalPakt Ganztagsgrundschulen	137.081,09	Maßnahmefortführung in 2023.
2113400001	1, 4	7831100	Beschaffung von Anlagevermögen	73.500,00	Maßnahmefortführung in 2023.
2113400002	2, 3	7831100	Umsetzung DigitalPakt GS Stockhausenstraße	65.049,66	Maßnahmefortführung in 2023.
2160400013	2, 14, 16	7831100	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Leineschule	91.450,01	Maßnahmefortführung in 2023.
2160400020	4, 6	7831100	DigitalPakt Leineschule	66.161,23	Maßnahmefortführung in 2023.
2170400005	2, 14	7831100	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Gymnasium	14.264,70	Maßnahmefortführung in 2023.
2170400010	4	7831100	Ausstattung Sporthalle Gymnasium	199.845,43	Maßnahmefortführung in 2023.
2170400011	4	7831100	DigitalPakt Gymnasium	400.711,88	Maßnahmefortführung in 2023.
2180400014	2, 6, 40	7831100	Investitionen in bewegl. Anlagevermögen KGS	48.200,00	Maßnahmefortführung in 2023.
2180400027	4, 6, 8	7831100	DigitalPakt KGS	271.824,90	Maßnahmefortführung in 2023.
2180400029	1	7831100	Modell Unterrichtsraum KGS	50.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
2180400030	2	7831100	Austausch Küchengeräte Mensa KGS	125.383,66	Maßnahmefortführung in 2023.
2720420004	2	7831100	Investitionen bewegl. Anlagevermögen (Stadtbibliothek)	651.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
2810400002	2, 6	7818000	Waldbühne Otternhagen	142.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
3611512029	6	7818000	Investzuschuss Kita Mariensee	241.005,00	Abrechnung erfolgt in 2023.
3611512032	2	7818000	Investzuschuss Ausstattung Kita Mandelsloh	49.000,00	Abrechnung erfolgt in 2023.
3611512036	1	7818000	Investitionszuschuss Waldkindergarten Mardorf	9.218,00	Abrechnung erfolgt in 2023.
3620511003	2	7818000	Investitionszuschüsse (Stadtjugendpflege)	500,00	Maßnahmefortführung in 2023.
3650512010	2	7831100	Anschaffungen für Einr. f. Kinder in städtischer Trägerschaft	10.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
3650512012	2, 3	7831100	Ausstattung neue Gruppen Kita Helstorf	59.500,00	Maßnahme auf 2023 verschoben.
3650512013	2	7831100	Ausstattung Gruppe und Pers.raum Kita Mardorf	30.200,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.

Anlage 9

Produkt, Invest-Nummer	Position	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushaltsrest (EUR)	Begründung
3660660005	12	7873000	Spielgerätebeschaffung für städtische Spielplätze (Ersatzbeschaffungen)	34.763,19	Maßnahme auf 2023 verschoben.
3660660018	2	7873000	Spielplatz Nöpke	69.209,24	Maßnahmefortführung in 2023.
5110610012	2	7818000	LEADER	37.500,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5110610016	1	7818000	Modernisierungsförderung	50.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660007	8	7872000	Gehwegausbau in Zusammenarbeit mit d. Stadtnetze GmbH & Co. KG	150.555,88	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660052	12, 14, 16	7815000, 7872000	Erweiterung Gewerbegebiet Ost	449.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660061	2	7873000	Bänke, Papierkörbe FD 66	4.678,43	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660066	2, 4	7872000	Aufhebung Bahnübergänge (u.a. Poggenhagen)	150.940,33	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660067	2	7872000	Erneuerung Durchlass Torfmoorweg, Bordenau	30.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660072	2	7872000	Äußere Erschließung Im Wiebusche/Nienburger Straße	89.000,00	Abrechnung erfolgt in 2023.
5410660079	8	7872000	Am Anger, Hagen	31.012,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660087	2, 4	7872000	Straßenbaumaßnahme Rundeel, La-Ferte-Mace-Platz	865.695,76	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660088	2	7872000	Erneuerung Spundwand Kleine Leine	300.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660093	1	7872000	Straßenbaumaßnahme Breslauer Straße	130.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660098	1	7872000	Straßenüberwege An der Torfbahn	173.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660101	1	7872000	Erneuerung Großer Weg	299.794,72	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660102	1	7872000	Erneuerung Fußweg zum Friedhof	150.000,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
5410660103	1, 2	7872000	Förderprogramm Stadt+Land "Fahrradstraße"	880.552,69	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660106	2	7872000	Radweg Apfelallee	60.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660107	2	7872000	Nöpke "Am Heisterholz"	600.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660109	1	7872000	B+R-Anlage Bahnhof Hagen	65.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660110	1	7872000	Erneuerung Brücke Hahnstraße, Borstel	655.503,41	Maßnahmefortführung in 2023.
5410660111	1	7872000	Straßenerneuerung Siemensstraße	100.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5450660004	23	7873000	Straßenbeleuchtungserneuerung/-ausbau	4.000,00	Maßnahmefortführung in 2023.
5460660007	50, 52	7873000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen	624.853,83	Maßnahmefortführung in 2023.

Anlage 9

Produkt, Invest-Nummer	Position	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushaltsrest (EUR)	Begründung
5510660009	2	7873000	Bänke, Papierkörbe und ähnl. Im Bereich Produkt 5510660	3.000,00	Maßnahme auf 2023 verschoben.
5510660013	2, 3, 4	7831100, 7873000	Umsetzung Förderprogramm "Perspektive Innenstadt"	300.934,01	Maßnahmefortführung in 2023.
5520680003	8	7872000	Hochwasserschutz Leine (Kernstadt)	742.606,59	Maßnahmenumsetzung in 2023.
5530660013	2	7872000	Ausstattung Friedhöfe	3.400,00	Maßnahme auf 2023 verschoben.
5710010005	2	7831100	Medienprojekte "Perspektive Innenstadt"	22.859,30	Maßnahmefortführung in 2023.
5710010006	1	7873000	LED-Beleuchtung "Perspektive Innenstadt"	201.600,00	Maßnahmenumsetzung in 2023.
		Gesamtsumme Haushaltsausgabereiste Investitionshaushalt		55.579.883,13	

Von den Haushaltsausgabereisten im Investitionshaushalt (rd. 55,580 Mio. EUR) entfallen rd. 1,685 Mio. EUR auf VormerkAO. Die tatsächlichen Haushaltsausgabereiste im Investitionshaushalt betragen damit rd. 53,895 Mio. EUR.

Anlage 10

Entwicklung der Schulbudgets im Ergebnishaushalt 2022

Produkt	Schule	Übertrag aus 2021 in EUR	Übertrag nach 2023 in EUR	Steigerung (+) Reduzierung (-) in EUR
2110400	Grundschulen	35.000,00	41.000,00	6.000,00
2111400	Hans-Böckler- Schule	49.800,00	63.800,00	14.000,00
2112400	Ganztagsgrund- schulen	30.000,00	40.000,00	10.000,00
2113400	Grundschule Stockhausen- straße	3.700,00	20.300,00	16.600,00
2160400	Leine-Schule allgemein	127.600,00	158.800,00	31.200,00
2170400	Gymnasium	14.100,00	8.800,00	-5.300,00
2180400	KGS allgemein	16.200,00	24.400,00	8.200,00
2430400	Sonstige schulische Aufgaben	5.000,00	10.000,00	5.000,00
Gesamtsumme		281.400,00	367.100,00	85.700,00

Anlage 11

Kennzahlenübersicht

Seit dem Haushaltsjahr 2012 ist die Stadt Neustadt am Rbge. verpflichtet, im Jahresabschluss Kennzahlen anzugeben. Die Kennzahlen sollen u. a. eine Hilfestellung für die Kommunalaufsichtsbehörden sein, um die Kriterien „geordnete Haushaltswirtschaft“ und „dauerhafte Leistungsfähigkeit“ einer Kommune besser einschätzen zu können. Die im weiteren Verlauf aufgezeigten Kennzahlen sind seit dem Haushaltsjahr 2012 Bestandteil des Antrages auf Haushaltsgenehmigung.

Bei der Anwendung der Kennzahlen muss berücksichtigt werden, dass sie lediglich einen Ausschnitt aus der Realität abbilden. Einzelne Kennzahlen haben daher unter Umständen nur eine geringe Aussagekraft, da spezifische Verhältnisse eventuell nicht ausreichend berücksichtigt werden können. Auch für den interkommunalen Vergleich eignen sich die Kennzahlen aufgrund der sehr unterschiedlichen Ausprägung der kommunalen Landschaft nur sehr begrenzt, z. B. weil Kommunen mehr oder weniger Aufgaben wahrnehmen oder Ausgliederungen in unterschiedlicher Intensität vorgenommen haben.

Somit sollte man bei der Auswertung der Kennzahlen Vorsicht walten lassen und sie nur in Zusammenhang mit anderen Kennzahlen und weiteren Informationen interpretieren.

a) Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Berechnung: Steuererträge und ähnliche Abgaben x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
54,95	50,92	46,54	51,94

Die Steuerquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist im Haushaltsjahr 2022 gestiegen, da sich die Steuereinnahmen im Vergleich zu den ordentlichen Gesamtaufwendungen prozentual stärker erhöht haben.

b) Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil die Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.

Anlage 11

Berechnung: $\text{Verlustausgleichsquote an kommunale Unternehmen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
0,55	0,46	0,49	0,44

Gemäß den restlichen Vorgaben werden hier nur die städtischen Zuschüsse an die Steinhuder Meer Tourismus GmbH und an die Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH berücksichtigt.

c) Personalintensität

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Berechnung: $\text{Personalaufwendungen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
34,99	34,74	34,04	33,18

Die Personalintensität hat sich in 2022 gegenüber dem Jahr 2021 leicht verändert und setzt damit den Trend der letzten Jahre fort. Der in 2022 ausgebliebene Anstieg der Personalaufwendungen lässt sich auf die Anzahl der unbesetzten Stellen zurückführen.

d) Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

Berechnung: $\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
5,45	5,27	5,59	5,27

Die Abschreibungsintensität ist in 2022 gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken und befindet sich auf dem Niveau des Jahres 2020.

e) Zinslastquote

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Anlage 11

Berechnung: Zinsaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1,41	1,37	1,28	1,89

Die Zinslastquote in 2022 ist leicht gestiegen. Sie wird in den nächsten Jahren aufgrund der anstehenden Investitionen und den damit verbundenen Kreditaufnahmen weiter ansteigen.

f) Liquiditätskreditquote

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Berechnung: Höhe der Liquiditätskredite x 100 / Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
0,00	0,00	6,30	0,00

Da zum Jahresende keine Liquiditätskredite bestanden, bewegt sich die Quote bei „0,00“.

g) Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.

Berechnung: Bruttoinvestitionen x 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und Immaterielles Vermögen

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
215,16	526,77	698,57	986,71

Die Reinvestitionsquote in 2022 ist im Gegensatz zum Vorjahr noch einmal deutlich gestiegen. Dies liegt vorrangig an den Investitionen für diverse, auch größere Bauprojekte.

Anlage 11

h) Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote zeigt die Relation der Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Berechnung: Zeilen 2 + 3 Passiva / Bilanzsumme der Bilanz (Muster 15)

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
0,50	0,53	0,57	0,65

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist in 2022 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen.