

**KREIS
SOEST**

Jahresabschluss 2022

 **Südwestfalen**
ALLES ECHT!

Jahresabschluss
des
Kreises Soest
zum 31.12.2022

aufgestellt:

Soest, 05.11.2024


Stellv. Kreiskämmerin

bestätigt:

Soest, 05.11.2024


i.V. Landrätin

Inhaltsverzeichnis

- 1 Lagebericht**
- 2 Bilanz**
- 3 Gesamtergebnisrechnung**
- 4 Teilergebnisrechnung**
- 5 Gesamtfinanzzrechnung**
- 6 Teilfinanzrechnung**
- 7 Anhang zum Jahresabschluss**
 - 7.1 Anhang
 - 7.2 Funktionsträger gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW
 - 7.3 Vertreter/innen in Drittorganisationen
 - 7.4 Anlagen zum Anhang
 - Anlagenspiegel
 - Forderungsspiegel
 - Eigenkapitalsspiegel
 - Verbindlichkeitspiegel
 - Ermächtigungsübertragungen

Lagebericht zum

Jahresabschluss 2022

Stand: 24.10.2024



Inhaltsverzeichnis Lagebericht

Vorbemerkungen

1	Vorgänge von besonderer Bedeutung im abgeschlossenen Haushaltsjahr.....	3
1.1	Investitionsprogramme.....	3
1.2	Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KdU) im SGB II	4
1.3	Auswirkungen des Bundesteilhabegesetzes (3. Reformstufe) auf die Eingliederungshilfe.....	4
1.4	Bildung- und Teilhabe.....	5
1.5	Hilfe zur Pflege	5
1.6	Elternunterhalt in der Hilfe zur Pflege.....	6
2	Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Soest	7
2.1	Analyse der Vermögenssituation.....	8
2.2	Analyse der Kapitalsituation	8
2.3	Analyse der Ertrags- und Aufwandslage.....	9
3	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres	11
4	Chancen und Risiken einer künftigen Entwicklung	12
4.1	Chancen.....	12
4.2	Risiken	12
4.2.1	Beteiligungen	12
4.2.2	Auswirkungen des Bürgergeldgesetzes.....	12
4.2.3	Geflüchtete aus der Ukraine.....	12
4.2.4	Hilfe zur Pflege	13
4.2.5	Finanzierung der Eingliederungshilfe.....	13
4.2.6	Aufgaben nach dem Wohn- und Teilhabegesetz	13
4.3	Umfeldanalyse.....	13
4.3.1	Finanzielle Rahmenbedingungen.....	13
4.3.2	Entwicklung der Liquidität.....	14
4.3.3	Weitere Risiken	14

Vorbemerkung

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen¹. Dieser Lagebericht muss ein Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermitteln, welches den tatsächlichen Verhältnissen entspricht.²

Auf der Grundlage des geprüften Jahresabschlusses 2021 wird in diesem Bericht über die wichtigen Ereignisse und besonderen Vorgänge des Jahres 2022 berichtet. Der Lagebericht enthält zudem eine ausführliche Analyse über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage, welche durch geeignete Kennzahlen unterstützt wird. Für die künftige Entwicklung des Kreises Soest werden Chancen und Risiken aus heutiger Sicht dargestellt.

Zu Analyse Zwecken wird in diesem Lagebericht zudem auf einige ausgewählte strategische Ziele geblickt.

Dem Jahresabschluss liegt die vom Kreistag beschlossene Haushaltssatzung 2022 zugrunde, die im Ergebnisplan 2022 ein Defizit von rd. 12,4 Mio. EUR ausweist.

1 Vorgänge von besonderer Bedeutung im abgeschlossenen Haushaltsjahr

1.1 Investitionsprogramme

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, 1. Kapitel

In 2015 wurden den finanzschwachen Kommunen in NRW Finanzhilfen des Bundes in Höhe von rd. 1,126 Mrd. EUR zur Stärkung der Investitionstätigkeit zur Verfügung gestellt. Hiervon sind rd. 4,9 Mio. EUR auf die Kreisverwaltung Soest entfallen. Die Umsetzung entsprechender Maßnahmen war bis Ende 2020 vorgesehen. Das Gesetz wurde zuletzt am 10.09.2021 verändert, so dass die Maßnahmen nun bis zum 31.12.2023 umzusetzen sind.

Als eine der letzten Maßnahmen erfolgte in 2022/2023 die energetische Sanierung eines Gründachs am Kreishaus in Soest mit einer Bausumme von 168 TEUR, die mit 151 TEUR gefördert wurde.

Bis auf einen geringen Restbetrag von 33 TEUR konnten die Fördermittel fast vollständig ausgeschöpft werden.

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, Kapitel 2

Die Landesregierung hat am 20.12.2017 das Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFG) geändert und um ein Kapitel 2 ergänzt. Insgesamt sollen den Kommunen in NRW weitere Finanzhilfen in Höhe von rd. 1,12 Mrd. EUR zur Verbesserung der Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt werden. Davon entfallen ebenfalls rd. 4,9 Mio. EUR auf die Kreisverwaltung Soest. Die Umsetzung von entsprechenden Maßnahmen ist bis Ende 2022 vorgesehen. Auch hier erfolgte eine Verlängerung der Laufzeit. Maßnahmen sind nun bis zum 31.12.2025 umzusetzen.

Aus dem Förderprogramm wurden für den Erweiterungsbau der Jacob-Grimm-Schule 1,2 Mio. EUR abgerufen. Die noch verfügbaren Mittel sollen für die Sanierung der Sporthalle des Lippe-Berufskollegs in Lippstadt verwendet werden.

Nach derzeitigem Stand können die Fördermittel voraussichtlich vollständig ausgeschöpft werden.

¹ § 38 Abs. 2 KomHVO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW

² § 49 KomHVO NRW beschreibt die Inhalte des Lageberichtes umfassend

1.2 Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KdU) im SGB II

Die Arbeit des Jobcenters wurde auch im Jahr 2022 von der Corona-Pandemie und deren Auswirkungen auf die Arbeitgeber sowie das Beratungs- und Vermittlungsgeschäft des Jobcenters geprägt. Die Sonderregelungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie sind zum Jahresende ausgelaufen.

Die weitere Entwicklung wurde zudem vom Beginn des Ukrainekrieges im Februar 2022 beeinflusst. Erwerbsfähige ukrainische Staatsangehörige mit ihren Familien können seit dem 01. Juni 2022 Leistungen nach dem SGB II beanspruchen.

Allerdings hat sich der Arbeitsmarkt (bisher noch) stabiler und aufnahmefähiger gezeigt als ursprünglich prognostiziert.

Daher befanden sich trotz der vermehrten Zugänge ab Juni 2022 anstelle der geplanten 9.500 Bedarfsgemeinschaften im Jahresdurchschnitt nur 8.696 im Leistungsbezug.

Die durchschnittlichen Kosten der Unterkunft / Bedarfsgemeinschaft sind im Jahr 2022 mit 4.519 EUR / Jahr höher ausgefallen als die geplanten 4.450 EUR / Jahr. Dies ist im Wesentlichen auf die angespannte Wohnungsmarktlage und den Anstieg von Heiz- und Nebenkosten zurückzuführen.

Im Ergebnis sind die Aufwendungen für die Unterkunfts- und Heizkosten mit 39,29 Mio. EUR geringer als geplant (42,275 Mio. EUR) ausgefallen. Dennoch ist gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um 1,575 Mio. € zu verzeichnen.

Bereits zum 01.01.2020 wurde eine dauerhaft höhere Beteiligung des Bundes an den kommunalen Aufwendungen für die Unterkunfts- und Heizkosten nach dem SGB II beschlossen.

Aufgrund einer Ausnahme zur Regelung des Artikel 104a Absatz 3 Satz 2 GG hat der Bund die Möglichkeit erhalten, sich künftig bis unterhalb der Grenze von 75 % an den Ausgaben für die Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Absatz 1 SGB II zu beteiligen, ohne dass die Aufgabe in eine Bundesauftragsverwaltung übergeht.

Obwohl die gesonderte Berücksichtigung flüchtlingsbedingter Unterkunfts-kosten entfallen ist, hat die Erstattungsquote des Bundes insgesamt ca. 68 % betragen, welches einem Gesamtbetrag von 26,837 Mio. EUR entspricht. Darin enthalten sind auch Anteile für die Refinanzierung der Eingliederungshilfe sowie der Bildungs- und Teilhabeleistungen.

1.3 Auswirkungen des Bundesteilhabegesetzes (3. Reformstufe) auf die Eingliederungshilfe

Durch die Neuregelung der Zuständigkeiten zwischen dem überörtlichen Träger der Sozialhilfe (LWL) und den örtlichen Trägern der Sozialhilfe (Kreise und kreisfreie Städte) im Rahmen der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) hat der Kreis ab dem 01.01.2020 weitere Fälle übernommen, die zuvor in der Zuständigkeit des LWL lagen.

Es handelte sich um Fälle in bisherigen stationären Eingliederungshilfeeinrichtungen, die jetzt als Fälle in „besonderen Wohnformen“ geführt werden. Während der LWL als überörtlicher Sozialhilfeträger weiterhin für die Fachleistungen zuständig ist, sind die Kreise und kreisfreien Städte seit dem 01.01.2020 für die existenzsichernden Leistungen zuständig.

Die Übernahme dieser Fälle wurde im Jahr 2022 vollständig abgeschlossen.

Die Annahmen zum Zeitpunkt der Änderung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG)

- zur Entwicklung der Aufwendungen für den Einsatz von Integrationshelfern in der Offenen-Ganztags-Schule (OGS) und
 - zur Entwicklung der Fallzahlen bei den Leistungen der Sozialen Teilhabe,
- sind nur teilweise eingetreten.

Aufgrund der gestiegenen Fallzahlen (Plan 215 Fälle; Ist 221 Fälle) und Durchschnittskosten bei den Integrationshelfern sind die Aufwendungen mit ca. 3,882 Mio. EUR geringfügig höher als geplant.

Die Aufwendungen für die Soziale Teilhabe sind 2022 mit 26.000 EUR gegenüber den geplanten 200.000 EUR deutlich geringer ausgefallen.

1.4 Bildung- und Teilhabe

Die Kontaktbeschränkungen aufgrund der Corona-Pandemie und der eingeschränkte Präsenzunterricht haben sich auch im Jahr 2022 negativ auf die Inanspruchnahme der Bildungs- und Teilhabeleistungen ausgewirkt. Außerdem standen für die Lernförderung Bundesmittel im Rahmen des Aktionsprogramms „Aufholen nach Corona“ zur Verfügung, so dass BuT-Leistungen für den gleichen Zweck oftmals entbehrlich waren.

Insgesamt wurden anstelle der geplanten 3,963 Mio. EUR nur ca. 3,288 Mio. EUR für Bildungs- und Teilhabeleistungen verausgabt.

Die Refinanzierung der BuT-Leistungen durch den Bund wird auf der Basis der Aufwendungen des abgeschlossenen Vorjahres berechnet.

Die Aufwendungen für die BuT-Leistungen fielen im Jahr 2021 wegen der Corona-Pandemie geringer als prognostiziert aus. Dementsprechend wurden in 2022 nur 2,472 Mio. EUR vom Bund erstattet (geplant waren 2,599 Mio. EUR).

1.5 Hilfe zur Pflege

Bundestag und Bundesrat haben im Juni 2021 das Gesetz zur Weiterentwicklung der Gesundheitsversorgung, welches auch die ersten Maßnahmen zur Reform der Pflegeversicherung umfasst, verabschiedet.

Zur Begrenzung der Eigenanteile an den pflegebedingten Aufwendungen in der vollstationären Pflege zahlen die Pflegekassen – zusätzlich zu den weiter gewährten Leistungsbeträgen – gemäß § 43c SGB XI ab dem 01.01.2022 einen prozentualen Leistungszuschlag, gestaffelt nach der Dauer der Pflege, in Höhe von:

- o 5 % in den ersten zwölf Monaten,
- o 25 % nach zwölf Monaten,
- o 45 % nach 24 Monaten,
- o 70 % nach 36 Monaten.

Nachdem die Auswirkungen der Gesetzesvorhaben zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht konkret beziffert werden konnten, haben sich aufgrund der unerwartet positiven Entwicklung im Jahr 2022 sowohl die Aufwendungen für die stationäre Pflege (Plan: 12,032 Mio. EUR / Ist: 7,758 Mio. EUR) als auch für Pflegewohngeld (Plan, 9,6 Mio. EUR / Ist: 8,121 Mio. EUR) deutlich verringert.

Durch den Leistungszuschlag der Pflegeversicherung konnten einige (insbesondere langjährige) Leistungsberechtigte ihren Bedarf selber decken, welches sich in einem Rückgang der Fallzahlen widerspiegelte. Darüber hinaus sind in den verbliebenen Fällen aufgrund des Leistungszuschlags die durchschnittlichen Fallkosten gesunken.

1.6 Elternunterhalt in der Hilfe zur Pflege

Auf der Grundlage des Angehörigen-Entlastungsgesetzes, das zum 01.01.2020 in Kraft getreten ist, werden Personen, die gegenüber den Leistungsbeziehern nach dem 7. Kapitel SGB XII (Hilfe zur Pflege) unterhaltspflichtig sind, nur noch bei einem jeweiligen Jahresbruttoeinkommen von über 100.000 EUR in Anspruch genommen.

Durch die intensive Verfolgung von Schenkungsrückforderungs- und anderen privatrechtlichen Ansprüchen konnten die hierdurch bedingten Mindererträge nicht nur kompensiert, sondern sogar höhere Erträge erzielt werden als in den Haushaltsjahren zuvor.

2 Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Soest

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage erfolgt auf Grundlage der Bilanz zum 31.12.2022.

	Stand 31.12.2021		Stand 31.12.2022		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
Aktiva						
Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit	3.170	0,5%	3.683	0,6%	513	16,2%
Anlagevermögen	426.863	65,5%	435.062	67,2%	8.198	1,9%
Immaterielles Verm.	2.032	0,3%	1.989	0,3%	-42	-2,1%
Sachanlagen	292.023	44,8%	292.661	45,2%	639	0,2%
Finanzanlagen	132.809	20,4%	140.411	21,7%	7.602	5,7%
Umlaufvermögen	192.696	29,6%	177.141	27,4%	-15.555	-8,1%
Vorräte	335	0,1%	343	0,1%	9	2,5%
Forderungen	170.980	26,2%	140.051	21,6%	-30.930	-18,1%
Wertpapiere des UV	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Liquide Mittel	21.381	3,3%	36.747	5,7%	15.366	71,9%
RAP	28.972	4,4%	31.618	4,9%	2.646	9,1%
Bilanzsumme	651.701	100,0%	647.504	100,0%	-4.197	-0,6%

	Stand 31.12.2021		Stand 31.12.2022		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
Passiva						
Eigenkapital	94.146	16,3%	105.719	16,5%	11.573	12,3%
Ergebnis	12.265		830		-11.435	-93,2%
Sonderposten	117.881	18,1%	121.958	18,8%	4.077	3,5%
Rückstellungen	214.134	32,8%	224.402	34,6%	10.267	4,8%
Verbindlichkeiten	197.874	30,4%	181.183	28,0%	-16.690	-8,4%
aus Krediten für Investitionen	46.967	7,2%	49.893	7,7%	2.927	6,2%
aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0%	0	0%	0	0%
aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	11.163	1,7%	10.557	1,6%	-606	-5,4%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	3.795	0,6%	4.580	0,7%	785	20,7%
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.474	1,3%	9.015	1,4%	541	6,4%
sonstige Verbindlichkeiten	120.902	18,6%	99.705	15,4%	-21.197	-17,5%
Erhaltene Anzahlungen	6.572	1,0%	7.433	1,2%	860	13,1%
RAP	15.401	2,4%	13.412	2,1%	-1.989	-12,9%
Bilanzsumme	651.701	100,0%	647.504	100,0%	-4.197	-0,6%

2.1 Analyse der Vermögenssituation

Vermögensstruktur Aktiva

Aufteilung der Sachanlagen

Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset³

Investitionsquote (InQ)			
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.			
$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$			
Wert aktuelles Jahr	137,89 %	Wert Vorjahr	97,16 %
Begründung: Die Investitionsquote ist gegenüber dem Vorjahr deutlich gestiegen, da in 2022 bei etwas geringeren Investitionen und nahezu gleichbleibenden Abschreibungen deutlich geringere Abgänge zu verzeichnen sind.			

Infrastrukturquote (ISQ)			
Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.			
$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$			
Wert aktuelles Jahr	17,24 %	Wert Vorjahr	17,43 %
Begründung: Die Infrastrukturquote ist geringfügig gesunken, da die Bilanzsumme im Verhältnis zum Infrastrukturvermögens stärker zurückgegangen ist.			

2.2 Analyse der Kapitalsituation

Kapitalstruktur Passiva

Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)	
Die Kennzahl "Eigenkapitalquote 1" misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.	

³ Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

<u>Eigenkapital x 100</u> Bilanzsumme			
Wert aktuelles Jahr	16,46 %	Wert Vorjahr	16,33 %
Begründung: Das Eigenkapital hat sich aufgrund des positiven Jahresergebnisses erhöht. Gleichzeitig sinkt die Bilanzsumme. Insgesamt ergibt sich dadurch eine leichte Erhöhung der Eigenkapitalquote.			

Liquidität 2. Grades			
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die "kurzfristige Liquidität". Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.			
<u>Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen x 100</u> kurzfristige Verbindlichkeiten			
Wert aktuelles Jahr	135,47 %	Wert Vorjahr	128,34 %
Begründung: Im Vergleich zu 2021 erhöhen sich die liquiden Mittel deutlich. Die kurzfristigen Forderungen und kurzfristigen Verbindlichkeiten sind zurückgegangen, wobei der Rückgang bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten geringer ausfällt. Insgesamt steigt durch diese Entwicklungen die Liquidität 2. Grades.			

2.3 Analyse der Ertrags- und Aufwandslage

Abweichung Jahresergebnis - Haushaltsplan

Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset⁴

Aufwandsdeckungsgrad (ADG)			
Die Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.			
<u>ordentliche Erträge x 100</u> ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	100,16 %	Wert Vorjahr	101,90 %
Begründung: Die Erträge übersteigen die ordentlichen Aufwendungen, so dass eine vollständige Deckung erreicht werden konnte. Der Haushalt schließt insgesamt mit einem Überschuss ab.			

⁴ Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

Allgemeine Umlagequote			
Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Bei Kreisen und anderen Gemeindeverbänden, denen Steuern nicht in einem Umfang wie den Gemeinden zufließen, ist die Netto-Steuerquote durch die "Allgemeine Umlagequote" zu ersetzen.			
<u>Allgemeine Umlage x 100</u> Ordentliche Erträge			
Wert aktuelles Jahr	45,85 %	Wert Vorjahr	41,15 %
Begründung: Der Anstieg der allgemeinen Umlagequote ist darauf zurückzuführen, dass in 2022 die allgemeine Umlage gegenüber dem Vorjahr gestiegen ist. Die ordentlichen Erträge sind dagegen gesunken.			

Zuwendungsquote (ZwQ)			
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.			
<u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u> Ordentliche Erträge			
Wert aktuelles Jahr	22,20 %	Wert Vorjahr	28,58 %
Begründung: Gegenüber 2021 sind die Zuwendungen deutlich zurückgegangen. Dies ist insbesondere dadurch begründet, dass in 2021 letztmalig Fördermittel für den Breitbandausbau zu berücksichtigen waren. Die ordentlichen Erträge sind ebenfalls gesunken, so dass sich insgesamt eine niedrigere Zuwendungsquote ergibt.			

Personalintensität (PI)			
Die "Personalintensität" gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.			
<u>Personalaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	17,09 %	Wert Vorjahr	15,46 %
Begründung: Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Grund hierfür sind tarifliche Steigerungen sowie eine erhöhte Zuführung zu den Rückstellungen für Arbeitszeit. Zudem sind die ordentlichen Aufwendungen in 2022 insgesamt gegenüber dem Vorjahr gesunken.			

Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)			
Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.			
<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	11,76 %	Wert Vorjahr	10,24 %
Begründung: Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Bei insgesamt rückläufigen ordentlichen Aufwendungen erhöht sich die Dienstleistungsintensität.			

Transferaufwandsquote (TAQ)			
Die Kennzahl "Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.			
<u>Transferaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	52,79 %	Wert Vorjahr	57,89 %
Begründung: Bei insgesamt gesunkenen Transferaufwendungen und ebenfalls gesunkenen ordentlichen Aufwendungen ergibt sich eine Reduzierung der Transferaufwandsquote im Vergleich zum Vorjahr. Die Transferaufwendungen sind gegenüber 2021 in den Bereichen Breitbandausbau und Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen gesunken. Insbesondere in den Bereichen Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen, Grundsicherung sowie der Landschaftsverbandsumlage sind die Aufwendungen gestiegen.			

3 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

3.1 Auswirkungen des Angriffskriegs gegen die Ukraine

Die Folgewirkungen des Angriffskriegs gegen die Ukraine betreffen die Haushalte aller Gemeinden und Gemeindeverbände in Deutschland. Im Jahr 2023 ist mit Mehraufwendungen insbesondere bei den sozialen Leistungen, in der Jugendamtsumlage sowie bei den Aufwendungen für Energie- und Kraftstoffe zu rechnen. Die zu erwartenden pandemie- und kriegsbedingten Belastungen sind im Haushaltsplan für 2023 in Höhe von 9,77 Mio. Euro berücksichtigt worden. Davon entfallen 8,72 Mio. Euro auf die Allgemeine Kreisumlage und 1,05 Mio. Euro auf die Jugendamtsumlage.

Nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CUIG) sind die v. g. Belastungen als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufgenommen worden.

4 Chancen und Risiken einer künftigen Entwicklung

4.1 Chancen

Das Land Nordrhein-Westfalen unterstützt im Jahr 2023 die Kommunen vor dem Hintergrund krisenbedingt steigender Energiepreise sowie der zu dem Zeitpunkt hohen Inflation („Stärkungspakt NRW“). Insgesamt stellt das Land im Rahmen des Stärkungspakts NRW rund 150 Mio. Euro als Billigkeitsleistung zur Verfügung, die in 2023 in Form einer einmaligen Zahlung an die Kommunen ausgezahlt wird. Der Kreis Soest erhält aus dem Stärkungspakt rund 359.000 Euro. Über die zweckentsprechende Verwendung ist bis zum 31.03.2024 ein Verwendungsnachweis vorzulegen.

4.2 Risiken

4.2.1 Beteiligungen

Die Beteiligungen des Kreises unterliegen fortwährend Risiken, die auch extern durch Marktbewegungen und -entwicklungen geprägt sind.

4.2.2 Auswirkungen des Bürgergeldgesetzes

Die finanziellen Effekte durch die Einführung des Bürgergeldes zum 01.01.2023 sind im Vorfeld noch nicht zuverlässig einschätzbar.

Aufgrund der Erhöhung der Regelbedarfe, der neuen Anrechnungsvorschriften für Einkommen und Vermögen, der Änderung zu Sanktionen sowie die Ausweitung der Karenzzeiten bei unangemessenen Wohnungskosten ist mit einem zusätzlichen Anstieg der Fallzahlen und -kosten zu rechnen.

4.2.3 Geflüchtete aus der Ukraine

Seit dem 01.06.2022 wechseln die Geflüchteten aus der Ukraine aus dem Rechtskreis des Asylbewerberleistungsgesetzes in den Rechtskreis des SGB II (Grundsicherung für Erwerbsfähige) bzw. des SGB XII (Grundsicherung für dauerhaft nicht Erwerbsfähige).

Dies wird mittelfristig zu einem stärkeren Anstieg bei den Kosten der Unterkunft bzw. den einmaligen Leistungen (z.B. erstmalige Ausstattung einer Wohnung) im SGB II führen. Insgesamt wird eine dauerhafte Zunahme der Leistungsberechtigten um ca. 1.000 Bedarfsgemeinschaften erwartet.

In diesem Zusammenhang wird auch eine weitere Steigerung der Aufwendungen bei den Kosten der Grundsicherung bzw. den einmaligen Leistungen bei den Hilfeempfängern nach dem 3. Kapitel SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt für Hilfebedürftige, die länger als 6 Monate, aber noch nicht dauerhaft erwerbsunfähig sind) erwartet.

In den Fällen nach dem 3. Kapitel SGB XII ist der Kreis Soest (als örtlicher Träger der Sozialhilfe) alleiniger Kostenträger.

Ein besonderes, nur sehr schwer kalkulierbares Risiko besteht in Bezug auf die Aufwendungen der Hilfen zur Gesundheit für die Geflüchteten, die nicht krankenversichert sind. Es wird insbesondere ein deutlicher Anstieg der Fallzahlen bei den nicht versicherten Ukraine-Flüchtlingen erwartet, die Fallkosten variieren stark in Abhängigkeit vom individuellen Gesundheitszustand.

4.2.4 Hilfe zur Pflege

Nach dem Gesetz zur Weiterentwicklung der Gesundheitsversorgung ergeben sich neben der Begrenzung der Eigenanteile für die Zukunft weitere Änderungen:

Alle ambulanten und stationären Anbieter in der Pflege müssen ihren Arbeitnehmer*innen ab 01.09.2022 eine Entlohnung in Höhe eines Tarifvertrages oder einer kirchlichen Arbeitsrechtsregelung zahlen. Andernfalls werden sie von der pflegerischen Versorgung ausgeschlossen.

Für die Personalbemessung in stationären Pflegeeinrichtungen werden ab dem 01.07.2023 Personalanhaltswerte je betreutem Pflegebedürftigen gesetzlich vorgegeben.

Dies führt zum Abschluss von neuen Vergütungsvereinbarungen mit höheren Kosten für die Heimbewohner*innen und somit auch für den Kreis Soest. Aufgrund der Verfahrensdauer werden die Aufwendungen zum Großteil erst ab dem Jahr 2023 wirksam.

Der Entlastung der Pflegebedürftigen bzw. indirekt des Trägers der Sozialhilfe bei den pflegebedingten Aufwendungen stehen damit zugleich neue Belastungen gegenüber.

4.2.5 Finanzierung der Eingliederungshilfe

Die Ausgaben der Kommunen für die Eingliederungshilfe steigen aufgrund der demographischen Entwicklung fortlaufend an.

Steuerungsoptionen in Bezug auf die Höhe und die Entwicklung der Fallzahlen bestehen unter Beachtung der rechtlich zustehenden individuellen Leistungsansprüche nur in einem geringen Umfang.

4.2.6 Aufgaben nach dem Wohn- und Teilhabegesetz

Die Novellierung des Wohn- und Teilhabegesetzes zum 01.01.2023 enthält u.a. Konkretisierungen zum Gewaltschutz und zu freiheitsentziehenden bzw. -beschränkenden Maßnahmen sowie eine Ausweitung der Überwachungspflichten der WTG-Behörde, insbesondere für den Bereich der Werkstätten für behinderte Menschen.

Die Durchführungsverordnung zur Regelung des konkreten Prüfumfanges muss vom zuständigen Ministerium noch angepasst werden.

4.3 Umfeldanalyse

4.3.1 Finanzielle Rahmenbedingungen

Wie in den vorangegangenen Jahren hat der Kreis die finanziellen Rahmenbedingungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden angemessen bei der Höhe der Kreisumlage berücksichtigt. Nachdem viermal der Zahlbetrag der Kreisumlage konstant geblieben war, musste für 2016 und 2017 die Kreisumlage aufgrund der allseits gestiegenen Aufwendungen erhöht werden. Im Jahresabschluss 2016 und 2017 konnte trotz einer geplanten Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ein Jahresüberschuss erzielt werden, was auf verbesserte finanzielle Rahmenbedingungen zurückzuführen ist.

Gleichwohl hat der Kreis für 2018 zur weiteren Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsausgleich mit insgesamt rd. 4,5 Mio. EUR Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage geplant. Der Zahlbetrag der Kreisumlage wurde auf der Basis von 2017 für 2018 und 2019 eingefroren, so dass der Hebesatz der Kreisumlage von 41,5% in 2017 auf 36,2% in 2019 gesenkt werden konnte.

Für 2020 wurde eine Anhebung der Kreisumlage und damit des Hebesatzes auf 36,7% bei gleichzeitiger Entnahme eines Fehlbetrages von 1,4 Mio. EUR aus der Ausgleichsrücklage geplant.

Mit dem Nachtragshaushalt 2021 konnte zur Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden der Zahlbetrag der Kreisumlage auf dem Niveau von 2020 gehalten werden. Die in der Mittelfristplanung für 2021 geplante Kreisumlage wurde um rd. 6,5 Mio. EUR abgesenkt.

Im Haushaltsplan 2022 konnte der im Nachtragshaushalt 2021 für die Mittelfristplanung 2022 angekündigte Zahlbetrag von 176,7 Mio. EUR bei einem geplanten Defizit von 12,4 Mio. EUR gehalten werden. Der Hebesatz konnte auf 35,16% abgesenkt werden.

Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 2022 würde zum Stichtag 31.12.2022 ein Betrag von rd. 41,3 Mio. EUR in der Ausgleichsrücklage ausgewiesen, der neben der Abfederung unvorhersehbarer Risiken in den nachfolgenden Jahren zur Dämpfung des Zahlbetrags der Kreisumlage eingesetzt werden soll.

Die Entwicklung im Bereich der Jugendamtsumlage ist weiter besorgniserregend. Hier ist in den letzten Jahren analog anderer Jugendämter im Kreis und darüber hinaus ein stetiger Anstieg der Aufwendungen zu verzeichnen. Ein gegenteiliger Trend ist mittelfristig nicht zu erkennen, so dass hier mit einer weiteren finanziellen Belastung gerechnet werden muss.

Bei der Landschaftsverbandsumlage sind deutliche Erhöhungen und Belastungen des Haushaltes zu erwarten. Nachdem der Hebesatz in 2019 und 2020 konstant bei 15,15% geblieben ist, wurde er in 2021 auf 15,4% und in 2022 auf 15,55% angehoben. In 2024 liegt der Hebesatz inzwischen bei 17,35%. Im gleichen Zeitraum ist der Zahlbetrag der Landschaftsverbandsumlage von 73,5 Mio. EUR auf 104,2 Mio. EUR angestiegen. Es ist mit weiter steigenden Belastungen zu rechnen.

Insgesamt ist die finanzielle Ausstattung der Kommunen bei gleichzeitigem Aufgabenzuwachs durch Bundes- und Landesgesetze nicht mehr auskömmlich. Insbesondere die Steigerungen bei den Soziallasten können auf kommunaler Ebene nicht mehr kompensiert werden.

4.3.2 Entwicklung der Liquidität

In den vergangenen Jahren hat der Kreis Soest alles in seiner Kraft Stehende getan, um einen Anstieg seiner Verschuldung und damit verbunden einer weiteren Zinsbelastung, die in die Kreisumlage einfließen würde, zu vermeiden. So wurde in vergangenen Jahren die Kreditermächtigungen nicht oder nur teilweise in Anspruch genommen, um die Verschuldung auf ein Mindestmaß zu beschränken.

Die Kreditermächtigung aus der Haushaltssatzung 2021 im Umfang von 21,2 Mio. EUR wurde mit 10 Mio. EUR Anfang 2023 und die Kreditermächtigung aus der Haushaltssatzung 2022 im Umfang von 34,0 Mio. EUR wurde mit 24,0 Mio. EUR Anfang 2024 in Anspruch genommen. Insbesondere die weiter fortschreitende finanzielle Abwicklung der Neubaumaßnahme der Peter-Härtling-Schule ist nicht mehr durch den Einsatz vorhandener Liquidität möglich. 12,0 Mio. EUR der erforderlichen Finanzierung aus der Ermächtigung 2022 wird über das Programm „Moderne Schule“ der NRW-Bank abgewickelt. Hier liegt der Zinssatz deutlich unterhalb der Konditionen auf dem allgemeinen Kapitalmarkt.

4.3.3 Weitere Risiken

Aufgrund der Erfahrungen aus den letzten Jahren ist zukünftig mit einem weiteren Zuwachs der Pensions- und Beihilferückstellungen zu rechnen.

Ein weiteres Risiko besteht bei den erteilten Bürgschaften. Diese liegen zum Stichtag 31.12.2022 bei einem Bestand von rund 61,6 Mio. EUR und teilen sich in Ausfallbürgschaften und Verpflichtungserklärungen auf.

Bei den Ausfallbürgschaften handelt es sich um Darlehensbürgschaften für Beteiligungen des Kreises Soest im Umfang von 3,8 Mio. EUR. Hierzu zählen Bürgschaften für die Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH, die Westfälische Gesundheitszentrum Holding GmbH und die Entsorgungswirtschaft Soest GmbH. Das Ausfallrisiko ist hier gering einzustufen, da entsprechende Sicherheitsleistungen hinterlegt sind. Bis 2027 werden sich diese Bürgschaften durch regelmäßige Tilgungsleistungen der Begünstigten an den Darlehensgeber auf rd. 1,0 Mio. EUR reduzieren.

Bei den Verpflichtungserklärungen handelt es sich um Erklärungen zur Übernahme von Ausgleichsbeträgen, die der Kreis Soest gegenüber der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster abgegeben hat. Diese Verpflichtungserklärungen wurden vom Kreistag beschlossen und der Bezirksregierung Arnsberg angezeigt bzw. durch diese genehmigt.

Im Falle des Ausscheidens eines Mitgliedes aus der Zusatzversorgungskasse ist der Kreis Soest nach der Satzung der Zusatzversorgungskasse dazu verpflichtet, einen Ausgleichsbetrag in Höhe des Barwertes der im Zeitpunkt der Beendigung der Mitgliedschaft auf ihr lastende Verpflichtungen aus vorhandenen und künftigen Leistungsansprüchen zu zahlen.

Verpflichtungserklärungen gegenüber der Zusatzversorgungskasse bestehen zurzeit für Versicherte der folgenden Gesellschaften und Vereine:

1. ProRegio gGmbH,
2. Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreises Soest mbH
3. Lörmecke Wasserwerk GmbH
4. Entsorgungswirtschaft Soest GmbH
5. Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft e.G.
6. Lebenshilfe für Behinderte e.V. Lippstadt
7. Werkstatt für Behinderte Lippstadt gGmbH
8. Wohnstätten für Behinderte gGmbH
9. Integrative Kindertageseinrichtung Tandem gGmbH

Das Risiko für die Verpflichtung zur Zahlung der Ausgleichsbeträge ist unterschiedlich zu bewerten.

Insbesondere für die Beteiligungen zu Ziff. 1-5 ist das Risiko der Inanspruchnahme eher gering. Die Summe der Ausgleichsbeträge zum 31.12.2022 beträgt rd. 16,4 Mio. EUR. Den größten Anteil daran haben die Ausgleichsbeträge für die Entsorgungswirtschaft Soest GmbH und die Lörmecke-Wasserwerke mit rd. 13,3 Mio. EUR.

So muss der Kreis Soest zum Beispiel im Falle der Auflösung der Entsorgungswirtschaft Soest GmbH die Aufgaben der Entsorgung mit dem Mitarbeiterstamm wieder selbst bzw. mit Dritten wahrnehmen, mit der Folge des Fortbestehens der Mitgliedschaft.

Ein anderes Risiko ist mit den Verpflichtungserklärungen zu Ziff. 6 – 9 verbunden. Diese belaufen sich zum Stichtag auf rd. 41,4 Mio. EUR und können durch den Verein und die Gesellschaften nicht vollständig über entsprechende Gegenwerte abgesichert werden.

Der Verein und die Gesellschaften decken mit ihrem Tätigkeitsfeld grundsätzlich auch klassische Aufgaben im Bereich der Sozialhilfe ab. Diese Aufgaben müssten andernfalls durch die örtlichen und überörtlichen Träger der Sozialhilfe übernommen werden.

Bilanz zum 31.12.2022

Aktiva	31.12.2022	31.12.2021
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit	3.683.037 €	3.170.192 €
1. Anlagevermögen	435.061.519 €	426.863.158 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.989.202 €	2.031.689 €
1.2 Sachanlagen	292.661.419 €	292.022.606 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.540.097 €	26.294.475 €
1.2.1.1 Grünflächen	25.223.680 €	24.978.058 €
1.2.1.2 Ackerland	1.211.804 €	1.211.804 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	78.596 €	78.596 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	26.016 €	26.016 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	130.849.649 €	132.315.944 €
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	566.164 €	579.316 €
1.2.2.2 Schulen	65.291.051 €	66.790.643 €
1.2.2.3 Wohnbauten	553.203 €	574.844 €
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	64.439.231 €	64.371.141 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	111.640.076 €	113.619.107 €
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	12.525.177 €	12.517.570 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	11.803.741 €	12.044.261 €
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrüst. u. Sicherheitsanl.	0 €	0 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	422.057 €	432.478 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	84.067.011 €	85.602.739 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.822.091 €	3.022.059 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	12.350 €	13.080 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	244.617 €	233.127 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.196.002 €	8.169.371 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.724.947 €	5.304.059 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.453.681 €	6.073.443 €
1.3 Finanzanlagen	140.410.898 €	132.808.863 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.582.427 €	5.582.427 €
1.3.2 Beteiligungen	59.022.223 €	59.023.593 €
1.3.3 Sondervermögen	0 €	0 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	70.990.816 €	63.385.366 €
1.3.5 Ausleihungen	4.815.432 €	4.817.478 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.441.833 €	1.441.833 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.500.000 €	1.500.000 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0 €	0 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.873.600 €	1.875.645 €
2. Umlaufvermögen	177.141.300 €	192.695.916 €
2.1 Vorräte	343.451 €	334.944 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	343.451 €	334.944 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0 €	0 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	140.050.912 €	170.980.433 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	135.836.215 €	165.848.637 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	3.987.571 €	4.778.994 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	227.126 €	352.802 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0 €	0 €
2.4 Liquide Mittel	36.746.936 €	21.380.540 €
2.4.1 Guthaben bei Banken	36.740.613 €	21.371.139 €
2.4.2 Bestandsverschiebungen und Schecks	0 €	0 €
2.4.3 Bargeld	461 €	1.081 €
2.4.4 Frankiermaschine	5.862 €	8.320 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	31.617.923 €	28.971.816 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0 €	0 €
Gesamtsumme	647.503.779 €	651.701.083 €

Passiva		31.12.2022	31.12.2021
1. Eigenkapital		106.548.623 €	106.411.048 €
1.1	Allgemeine Rücklage	65.274.880 €	65.967.428 €
1.2	Sonderrücklage	0 €	0 €
1.3	Ausgleichsrücklage	40.443.620 €	28.178.273 €
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	830.122 €	12.265.348 €
2. Sonderposten		121.958.146 €	117.880.651 €
2.1	für Zuwendungen	97.884.841 €	98.674.620 €
2.2	für Beiträge	0 €	0 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	24.073.305 €	19.206.031 €
2.4	Sonstige Sonderposten	0 €	0 €
3. Rückstellungen		224.401.818 €	214.134.464 €
3.1	Pensionsrückstellungen	194.762.084 €	188.738.749 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	37.224 €	268.399 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	6.037.758 €	4.216.331 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	23.564.752 €	20.910.984 €
4. Verbindlichkeiten		181.183.163 €	197.873.650 €
4.1	Anleihen	0 €	0 €
4.1.1	für Investitionen	0 €	0 €
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	49.893.101 €	46.966.592 €
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0 €	0 €
4.2.2	von Beteiligungen	0 €	0 €
4.2.3	von Sondervermögen	0 €	0 €
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0 €	0 €
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	49.893.101 €	46.966.592 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	10.557.039 €	11.163.366 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.580.410 €	3.795.401 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.014.716 €	8.473.873 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	99.704.976 €	120.901.948 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	7.432.922 €	6.572.469 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung		13.412.029 €	15.401.269 €
Gesamtsumme		647.503.779 €	651.701.083 €

Jahresabschluss 2022

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-4.081.724,52	-3.810.000,00	-3.463.608,72	346.391,28
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-4.081.724,52	-3.810.000,00	-3.463.608,72	346.391,28
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-393.215.279,21	-336.823.877,11	-357.341.517,04	-20.517.639,93
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-44.496.653,00	-44.364.205,00	-44.364.205,00	
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-162.196,64	-34.945,00	-176.196,69	-141.251,69
	4131004 Allgemeine Zuweisungen vom Land Corona	-210.657,51			
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-32.626.479,95	-137.096,00	-2.662.657,37	-2.525.561,37
	4140003 Bundesbeteiligung Ukraine			-2.119.490,07	-2.119.490,07
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-77.102.084,57	-50.202.333,11	-56.421.473,15	-6.219.140,04
	4141003 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Ukraine			-316,96	-316,96
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona	-2.046.482,09		-6.724.688,75	-6.724.688,75
	4143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Zweckverbänden	-10.492,04		-82.195,53	-82.195,53
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	-6.150,00	-64.050,00	-65.300,00	-1.250,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-4.434.262,33	-4.131.792,00	-3.980.874,85	150.917,15
	4184000 Kreisumlage	-171.343.348,00	-176.700.000,00	-176.716.089,00	-16.089,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-60.721.073,08	-61.189.456,00	-64.028.029,67	-2.838.573,67
3	+ Sonstige Transfererträge	-6.079.410,56	-5.298.625,00	-6.703.332,76	-1.404.707,76
	4211000 Unterhaltsansprüche	-11.386,86	-20.000,00	-3.398,24	16.601,76
	4211001 Ersatz Familienpflege	-203.667,58	-108.000,00	-100.251,73	7.748,27
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-311.117,73	-300.000,00	-392.182,15	-92.182,15
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-17.813,73	-22.500,00	-13.377,75	9.122,25
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-917.697,86	-1.350.000,00	-1.367.602,36	-17.602,36
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-173.378,37	-170.000,00	-91.338,35	78.661,65
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-102.554,94	-60.000,00	-258.394,10	-198.394,10
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-136.692,46	-100.000,00	-136.593,14	-36.593,14
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-6.076,99	-5.000,00	-2.743,56	2.256,44
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-140.300,59	-41.000,00	-45.811,34	-4.811,34
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	-3.530,75	-1.000,00		1.000,00
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-177.247,17	-27.350,00	-49.895,16	-22.545,16
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-35.517,27	-60.000,00	-96.918,73	-36.918,73
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-111.656,58	-80.000,00	-76.916,99	3.083,01
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-166.083,10	-70.000,00	-113.946,11	-43.946,11
	4221001 Ersatz Heimpflege	-301.798,87	-220.000,00	-361.733,74	-141.733,74
	4221002 Erstattungen Pflegewohngeld	-300.866,91	-200.000,00	-247.840,59	-47.840,59
	4221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-585.019,09	-300.000,00	-586.253,70	-286.253,70
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-137.774,15	-100.000,00	-138.943,96	-38.943,96
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E	-35,99	-500,00		500,00
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-130.150,24	-140.000,00	-207.070,19	-67.070,19
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-23.392,97	-20.000,00	-15.162,47	4.837,53
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-122.838,14	-70.000,00	-194.998,20	-124.998,20
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-1.971,58	-4.000,00	-28.734,80	-24.734,80
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-556.829,80	-390.000,00	-391.277,62	-1.277,62
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-1.404.010,84	-1.439.275,00	-1.781.947,78	-342.672,78
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-62.096.756,75	-60.305.421,00	-60.671.120,40	-365.699,40
	4311000 Verwaltungsgebühren	-10.090.366,36	-8.392.600,00	-5.478.516,38	2.914.083,62
	4311003 Verwaltungsgebühren Ukraine			-11.772,00	-11.772,00
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-3.077,58	-106.060,00	-124.709,99	-18.649,99
	4311109 UStPfl. Verwaltungsgebühren Beglaubigungen	-16,70	-1.560,00		1.560,00
	4311309 UStPfl. Verwaltungsgebühren Sachkunde- und Verhaltensprüfung	-1.843,32	-1.500,00	-1.755,94	-255,94
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-14.716.437,63	-13.465.964,00	-13.942.239,51	-476.275,51
	4321009 UStPfl. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-7.575,00	-34.015,00		34.015,00
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-3.532.502,94	-4.600.000,00	-5.661.060,43	-1.061.060,43
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-24.406.416,13	-25.474.429,00	-25.039.598,90	434.830,10
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-2.054.111,68		-2.256.468,72	-2.256.468,72
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebühreenausgleich	-7.284.409,41	-8.229.293,00	-8.154.998,53	74.294,47
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.158.853,89	-1.118.619,00	-1.196.958,34	-78.339,34
	4411000 Mieten und Pachten	-671.880,55	-338.554,00	-699.150,59	-360.596,59
	4411009 UStPfl. Mieten und Pachten	-2.190,65	-338.045,00	-3.952,06	334.092,94
	4421000 Erträge aus Verkauf	-9.171,38	-3.100,00	-3.624,20	-524,20
	4421008 UStPfl. Erträge aus Verkauf außer 19 Prozent	-9.077,61	-200,00	-11.615,76	-11.415,76
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-25.293,81	-30.110,00	-23.085,21	7.024,79
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-284.586,20	-240.000,00	-294.187,50	-54.187,50
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-92.025,70	-28.505,00	-118.247,56	-89.742,56
	4461006 16% UStPfl. Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-23.015,50			
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020	-41.612,49	-140.105,00	-43.095,46	97.009,54
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.328.859,38	-81.142.446,00	-85.161.848,28	-4.019.402,28
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-3.474.111,46	-3.731.524,00	-2.574.945,23	1.156.578,77
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-75.281,85	-84.550,00	-78.587,37	5.962,63
	4480004 Kostenerstattung Bund Corona	-275.359,08			
	4481000 Kostenerstattungen Land	-11.244.833,96	-9.503.414,00	-9.105.523,15	397.890,85
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-3.280,00	-8.000,00	-16.997,63	-8.997,63
	4481004 Kostenerstattung Land Corona	-956.637,77		-2.098.601,28	-2.098.601,28
	4481009 UStPfl. Kostenerstattungen Land	-488,97	-250,00	-392,00	-142,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-13.807.050,55	-8.137.095,00	-10.721.925,70	-2.584.830,70
	4482009 UStPfl. Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.990,04	-285.500,00	-8.773,58	276.776,42
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-199.196,71	-300.000,00	-507.470,01	-207.470,01
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-48.281,82	-30.000,00	-36.764,83	-6.764,83
	4482309 UStPfl. Kostenerstattung Gemeinden - Winterdienst		-40.000,00	-39.159,54	840,46
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-141.871,60	-50.800,00	-144.204,17	-93.404,17

Jahresabschluss 2022

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-5.753.458,53	-6.178.500,00	-5.918.413,33	260.086,67
	4485000 Kostenerstattungen Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-43.641,05	-80,00	-169.902,58	-169.822,58
	4485009 UStPfl. Kostenerstattungen Beteiligungen		-50,00		50,00
	4486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung	-4.287,40	-5.000,00	-4.105,40	894,60
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-728.548,38	-141.543,00	-529.833,29	-388.290,29
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen	-1.293,39	-51.570,00	-841,40	50.728,60
	4487209 UStPfl. Kostenerstattung private Unternehmen Lohnabrechnung		-48.600,00		48.600,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-1.702.074,73	-519.410,00	-1.686.882,81	-1.167.472,81
	4488001 Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-12.793,00	-100.000,00	-23.853,40	76.146,60
	4488004 Kostenerstattung übriger Bereich Corona	-6.902,46			
	4488009 UStPfl. Kostenerstattungen übriger Bereich	-195,84	-4.750,00		4.750,00
	4491000 Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-24.127.375,16	-22.152.100,00	-20.273.817,86	1.878.282,14
	4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-450.542,16	-4.312.050,00	-4.012.053,64	299.996,36
	4496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-25.263.363,47	-25.457.610,00	-27.208.800,08	-1.751.190,08
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-8.388.828,53	-3.232.960,00	-10.332.492,16	-7.099.532,16
	4521000 Erstattung von Steuern	-9.220,79	-5.700,00	-23.142,12	-17.442,12
	4522000 Erstattung von Umsatzsteuer	-499,27		-638,89	-638,89
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern	-7.701,98			
	4542009 UStPfl. Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-7.059,00	-2.480,00		2.480,00
	4561000 Bußgelder	-313.490,66	-2.621.400,00	-360.364,38	2.261.035,62
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-1.405,00	-500,00	-1.548,50	-1.048,50
	4561004 Bußgelder Corona			-16.065,00	-16.065,00
	4561100 Zwangsgelder	-2.572,00	-300,00	-450,00	-150,00
	4561200 Bußgelder SC-OWI	-1.524.087,16		-2.151.202,86	-2.151.202,86
	4561201 Verwarnungen SC-OWI	-348.780,00		-603.824,25	-603.824,25
	4562000 Säumniszuschläge	-328.098,21	-230.000,00	-325.673,84	-95.673,84
	4581000 Zuschreibungen	-585.196,42		-565.912,93	-565.912,93
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-173,25		-10.230,50	-10.230,50
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-750.683,37		-1.789.881,33	-1.789.881,33
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-158.623,00		-122.937,00	-122.937,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-517.663,00		-447.769,00	-447.769,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-80.486,54	-147.500,00	-42.797,56	104.702,44
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-3.435.397,98	-212.630,00	-3.869.298,23	-3.656.668,23
	4591004 Andere sonstige ordentliche Erträge Corona	-316.961,20			
	4591009 UStPfl. Andere sonstige ordentliche Erträge		-11.750,00		11.750,00
	4591100 Erträge Rücklastschriftgebühr	-729,70	-700,00	-755,77	-55,77
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-560.571,92	-236.193,00	-229.367,37	6.825,63
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-560.571,92	-236.193,00	-229.367,37	6.825,63
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-563.910.284,76	-491.968.141,11	-525.100.245,07	-33.132.103,96
11	- Personalaufwendungen	85.563.486,55	95.383.749,00	89.577.775,57	-5.805.973,43
	5011000 Dienstbezüge Beamte	16.897.558,65	17.675.817,00	17.797.364,36	121.547,36
	5011001 Leistungsentgelt Beamte	312.144,81	317.763,00	331.276,26	13.513,26
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	253.618,14		241.682,56	241.682,56
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	48.333.117,93	54.088.927,00	49.850.649,06	-4.238.277,94
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	394.444,57		299.754,02	299.754,02
	5012002 Leistungsentgelt TVöD	816.089,56	827.107,00	905.999,79	78.892,79
	5015000 Rückstellung Urlaub und Arbeitszeit	981.740,45	300.000,00	388.826,21	88.826,21
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	150.549,12	197.000,00	164.180,08	-32.819,92
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	3.789.286,54	4.171.142,00	3.896.695,07	-274.446,93
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	9.971.339,05	11.113.041,00	10.359.956,44	-753.084,56
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	29.153,09		32.207,30	32.207,30
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.075.238,64	1.199.998,00	1.380.372,42	180.374,42
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	1.935.714,00	4.220.452,00	3.107.209,00	-1.113.243,00
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	623.492,00	1.272.502,00	1.821.603,00	-450.899,00
12	- Versorgungsaufwendungen	13.530.231,21	11.012.498,00	11.704.595,32	692.097,32
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	7.353.694,84	7.150.003,00	7.308.634,08	158.631,08
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	1.866.480,37	1.749.999,00	1.730.732,24	-19.266,76
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	2.978.566,00	1.012.009,00	1.664.675,00	652.666,00
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.331.490,00	1.100.487,00	1.000.554,00	-99.933,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.650.152,31	64.963.555,25	61.649.541,92	-3.314.013,33
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	158.989,27		158.557,24	158.557,24
	5216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	300.646,02	175.000,00	46.997,20	-128.002,80
	5216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	2.695,17	10.000,00	100,00	-9.900,00
	5231000 Erstattung AW Dritter - Land	47.196,00		4.209,00	4.209,00
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	2.646.073,09	2.297.478,48	2.655.425,33	357.946,85
	5232004 Erstattung AW Dritter - Gemeinden Corona	37.124,10		24.602,48	24.602,48
	5233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	131.000,00	156.000,00	131.000,00	-25.000,00
	5234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.220.833,56	3.278.773,00	3.565.418,53	286.645,53
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	18.886.901,76	20.789.893,00	19.338.421,72	-1.451.471,28
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	573.155,79	618.365,00	604.362,12	-14.002,88
	5238000 Erstattung AW Dritter - übrige Bereiche	4.571.002,60	4.753.231,00	4.491.176,16	-262.054,84
	5238004 Erstattung AW Dritter - übrige Bereiche Corona	20,00		20.982,50	20.982,50
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.764.195,91	4.888.516,00	2.892.910,25	-1.995.605,75
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	3.907.399,60	6.144.490,77	6.650.605,69	506.114,92
	5241004 Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen Corona	105.304,13		115.986,23	115.986,23
	5241100 Aufwendungen für Strom	384.231,57		692.045,24	692.045,24
	5241110 Aufwendungen für Gas	92.607,17		266.579,62	266.579,62
	5241120 Aufwendungen für Wasser	41.898,99		41.483,17	41.483,17
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	15.727,64		30.739,44	30.739,44

Jahresabschluss 2022

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5241210 Aufwendungen für Kanalgebühren	4.958,12		4.473,01	4.473,01
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	47.849,47		50.645,98	50.645,98
	5241230 Aufwendungen für Straßenreinigung	490,54		539,04	539,04
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	686.054,25	66.000,00	524.838,33	458.838,33
	5241304 Aufwendungen für Fremdreinigung Corona	15.015,33		2.031,98	2.031,98
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	35.846,26		51.411,57	51.411,57
	5241314 Aufwend. f. Reinigungsmittel/Hygienematerial Corona	17.150,46		157.355,00	157.355,00
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	50.477,82		68.874,17	68.874,17
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.024.352,49	939.000,00	971.322,57	32.322,57
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	1.016.074,95	1.297.750,00	1.259.370,96	-38.379,04
	5251004 Unterhaltung von Fahrzeugen Corona	122,21			
	5251100 Treibstoffe	278.715,32		456.861,95	456.861,95
	5251300 KFZ-Steuer			818,00	818,00
	5251400 Unfall-Schäden	91.411,87		62.153,57	62.153,57
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	894.974,36	1.256.400,00	1.109.002,14	-147.397,86
	5255003 Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen Ukraine			306,72	306,72
	5255004 Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen Corona	1.530,79		205,93	205,93
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	523.028,36	606.895,00	321.095,97	-285.799,03
	5255104 Wartung betriebstechnischer Anlagen Corona	464,10			
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	924.925,36	1.497.682,00	1.120.556,27	-377.125,73
	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	143.913,36	173.500,00	127.584,45	-45.915,55
	5271100 Lehrmittel	142.706,44	245.000,00	188.151,98	-56.848,02
	5271103 Lehrmittel Ukraine			60,74	60,74
	5271104 Lehrmittel Corona	27.023,21		124.153,96	124.153,96
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	528.307,56	650.120,00	651.662,75	1.542,75
	5281003 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Ukraine			5.098,20	5.098,20
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona	194.724,14		29.571,50	29.571,50
	5281100 Einwegwäsche	44.716,49		51.659,74	51.659,74
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	7.350.613,35	10.080.737,00	7.740.514,28	-2.340.222,72
	5291001 Schülerbeförderung	4.132.818,33	4.823.000,00	4.650.573,35	-172.426,65
	5291003 Sonstige Dienstleistungen Ukraine			10.289,76	10.289,76
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona	387.721,81		2.023,74	2.023,74
	5291005 Schülerbeförderung Corona	590,00		16.023,54	16.023,54
	5291099 Sonstige Dienstleistungen FSJ	195.750,20	214.924,00	157.878,00	-57.046,00
	5291100 Aufwand Bankrückläufer	822,99	800,00	830,85	30,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.179.083,27	14.071.587,00	15.465.867,88	1.394.280,88
	5711000 Abschreibungen	11.618.254,25	13.349.162,00	11.931.441,61	-1.417.720,39
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	1.415.496,03	722.325,00	1.181.055,66	458.730,66
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	638.043,00		775.315,00	775.315,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	2.507.289,99	100,00	1.578.055,61	1.577.955,61
15	- Transferaufwendungen	320.343.074,45	259.176.262,49	276.780.069,68	17.603.807,19
	5312000 Gemeinden und Gemeindeverbände		4.600,00	11.571,13	6.971,13
	5312003 Gemeinden und Gemeindeverbände Ukraine			10.191,75	10.191,75
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	50.838,00	50.833,00	50.833,00	
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	67.455.849,49	4.559.574,66	6.958.420,62	2.398.845,96
	5317003 Zuschüsse an private Unternehmen Ukraine			14.000,00	14.000,00
	5317004 Zuschüsse an private Unternehmen Corona			4.632.538,88	4.632.538,88
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	1.608.041,45	727.257,00	776.017,95	48.760,95
	5318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
	5318130 Förderung ambulante Pflegedienste	1.602.683,67	1.713.557,00	1.515.946,71	-197.610,29
	5318134 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen Corona	210.657,51			
	5318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.683.003,00	2.000.000,00	1.910.477,76	-89.522,24
	5318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	60.865.303,11	60.679.430,00	65.015.152,30	4.335.722,30
	5318150 Spielgruppenförderung	18.607,40	30.000,00	19.170,00	-10.830,00
	5318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	847.653,64	1.105.000,00	988.352,35	-116.647,65
	5331010 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.500.536,58	2.792.000,00	2.362.109,52	-429.890,48
	5331013 Lfd. Leistungen zum Lebensunterh. außerh. Ukraine			244.070,76	244.070,76
	5331020 Einmalige Leistungen	18.138,02	30.000,00	23.862,10	-6.137,90
	5331023 Einmalige Leistungen Ukraine			14.790,17	14.790,17
	5331024 Einmalige Leistungen Corona	43.500,00		54.200,00	54.200,00
	5331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	278.590,89	30.000,00	423.870,87	393.870,87
	5331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	321.670,10	50.000,00	442.498,29	392.498,29
	5331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	802.905,20	900.000,00	1.491.727,86	591.727,86
	5331053 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V UKRAINE			948.472,78	948.472,78
	5331060 Bestattungskosten	125.100,12	150.000,00	200.839,11	50.839,11
	5331210 Pflegegeld Grad 2	73.373,06	90.000,00	68.931,10	-21.068,90
	5331213 Pflegegeld Grad 2 UKRAINE			2.212,00	2.212,00
	5331220 Pflegegeld Grad 3	64.226,45	90.000,00	88.921,94	-1.078,06
	5331230 Pflegegeld Grad 4	57.857,75	55.000,00	60.021,01	5.021,01
	5331250 Pflegesachleistungen § 64b	285.051,55	280.000,00	304.867,83	24.867,83
	5331260 Pflegegutachten	5.566,80	6.000,00	5.994,00	-6,00
	5331263 Pflegegutachten UKRAINE			290,00	290,00
	5331270 Pflegegeld Grad 5	13.530,01	20.000,00	42.201,83	22.201,83
	5331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	9.531,11	6.000,00	8.698,41	2.698,41
	5331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	38.810,01	45.000,00	19.590,85	-25.409,15
	5331301 Kostenübernahme Tagespflege	4.955.738,18	5.100.000,00	4.840.954,87	-259.045,13
	5331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	295.166,83	523.170,81	22.187,12	-500.983,69
	5331304 Maßnahmen und Veranstaltungen Corona			395.113,97	395.113,97
	5331310 Familienpflegekosten Minderjährige	4.026.295,42	4.000.000,00	3.947.536,31	-52.463,69
	5331320 Familienpflegekosten Volljährige	357.372,84	300.000,00	428.559,73	128.559,73

Jahresabschluss 2022

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
5331330	Ambulante Erziehungshilfen	4.313.496,75	3.700.000,00	4.654.959,75	954.959,75
5331340	Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	125.794,00	173.350,02	173.350,02	
5331350	Begleitete Umgangskontakte nach SGB VIII	18.668,54		32.096,19	32.096,19
5331400	Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	8.544.228,53	8.400.000,00	10.002.239,39	1.602.239,39
5331401	Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	15.498.047,19	16.200.000,00	15.963.384,11	-236.615,89
5331500	Ambulante Hilfen § 35a	3.816.711,40	3.250.000,00	5.134.697,23	1.884.697,23
5332050	Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	233.295,34	300.000,00	366.386,87	66.386,87
5332053	Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII UKRAINE			10.946,51	10.946,51
5332065	Blindenhilfe § 72 SGB XII	5.848,80	7.000,00	2.921,54	-4.078,46
5332110	Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	311.600,78	450.000,00	210.995,52	-239.004,48
5332113	HzL bei Hilfe zur Pflege in Einr. UKRAINE			1.510,80	1.510,80
5332114	HzL bei Hilfe zur Pflege in Einr. Corona	13.350,00		24.200,00	24.200,00
5332115	Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	623.915,77	520.000,00	575.940,24	55.940,24
5332120	Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	17.476,41	40.000,00	43.160,60	3.160,60
5332130	Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	39.707,29	90.000,00	51.009,96	-38.990,04
5332140	Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	12.891.574,52	12.031.946,00	7.721.505,44	-4.310.440,56
5332143	Hilfe zur Pflege in vollstationären Einricht. Ukraine			37.030,92	37.030,92
5332150	Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	180.956,91	130.000,00	121.030,60	-8.969,40
5332205	Heimpflegekosten Mutter/Kind	920.489,44	900.000,00	1.084.277,38	184.277,38
5332210	Heimpflegekosten Minderjährige	10.214.470,57	9.750.000,00	10.358.456,13	608.456,13
5332220	Heimpflegekosten Volljährige	2.215.044,36	2.100.000,00	2.183.742,63	83.742,63
5332230	Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.465.558,35	1.600.000,00	1.396.351,91	-203.648,09
5332240	Tagesgruppen	1.688.406,01	1.450.000,00	1.803.164,96	353.164,96
5332260	teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	7.918,06	40.000,00	12.458,18	-27.541,82
5332270	Inobhutnahmen	1.515.271,24	1.050.000,00	1.307.829,17	257.829,17
5332273	Inobhutnahmen Ukraine			48.700,00	48.700,00
5332290	Zuwendung Investitionen u3		200.000,00	2.454.471,37	2.254.471,37
5332500	Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	1.063.540,83	1.100.000,00	1.094.541,45	-5.458,55
5338014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	67.467,70	193.800,00	175.739,90	-18.060,10
5338015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	32.553,77	150.900,00	17.126,01	-133.773,99
5338016	Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	545.999,64	712.000,00	770.765,39	58.765,39
5338017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	69.817,80	173.060,00	98.160,87	-74.899,13
5338018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	357.660,31	360.500,00	375.656,10	15.156,10
5338019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	1.012,30	2.500,00	958,80	-1.541,20
5339000	Sonstige soziale Leistungen	5.025.890,76	4.800.000,00	5.224.891,96	424.891,96
5339040	Integrationshelfer	2.691.712,67	3.962.500,00	4.004.124,52	41.624,52
5339041	Autismustherapie	202.561,32	296.000,00	171.648,01	-124.351,99
5339042	Soziale Teilhabe	26.615,31	200.000,00	26.082,70	-173.917,30
5339044	Integrationshelfer Corona	78.020,80		15.952,85	15.952,85
5339045	Autismustherapie Corona	5.866,04			
5339046	Wohnhilfen nach § 67 ff SGB XII	105.002,01	130.000,00	62.611,60	-67.388,40
5375000	Jugendamtsumlage	1.822.742,07		2.075.407,97	2.075.407,97
5377000	Landschaftsverbandsumlage	79.740.626,86	84.668.856,00	84.668.856,48	0,48
5379000	Zweckverbandsumlage	1.116.881,11	1.235.956,00	1.313.184,99	77.228,99
5391000	Sonstige Transferaufwendungen	64.292,00	101.292,00	97.292,00	-4.000,00
5391100	Zuschuss Pflegewohngeld	9.166.729,35	9.600.000,00	8.120.710,58	-1.479.289,42
5395000	Verlustübernahme bei Betrieben/Transferaufwendungen	4.148.135,34	3.752.180,00	4.326.180,00	574.000,00
16	- Sonstige Aufwendungen	61.110.417,72	59.064.293,53	69.100.793,80	10.036.500,27
5411000	Sachaufwand Personal	870.318,39	752.500,00	1.042.386,68	289.886,68
5411004	Sachaufwand Personal Corona	8.848,01			
5412000	Reisekosten	192.159,61	286.700,00	212.012,23	-74.687,77
5412004	Reisekosten Corona	2.461,10			
5412100	AW für Aus- und Fortbildung	440.053,45	562.600,00	730.628,95	168.028,95
5412200	Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	20.306,24	168.400,00	23.084,92	-145.315,08
5412300	Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	189.351,67	247.500,00	287.325,90	39.825,90
5421000	AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	932.131,90	985.350,00	1.203.324,95	217.974,95
5421004	AW für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeiten Corona	3.150,00			
5422000	Mieten und Pachten	949.242,18	1.080.406,00	1.206.237,52	125.831,52
5423000	Leasing	378.170,60	560.000,00	507.281,37	-52.718,63
5431000	Geschäftsaufwendungen	2.268.772,13	3.370.793,53	2.255.851,69	-1.114.941,84
5431003	Geschäftsaufwendungen Ukraine			125.495,46	125.495,46
5431004	Geschäftsaufwendungen Corona	274.097,04		49.947,87	49.947,87
5431010	Kommunikationskosten	484.785,71	608.256,00	534.822,75	-73.433,25
5431014	Kommunikationskosten Corona	129.881,59			
5431020	EDV-Kosten	635.799,14	994.820,00	1.082.714,50	87.894,50
5431030	SIT-Kosten	751.282,19	800.000,00	819.409,07	19.409,07
5431100	Besondere Geschäftsaufwendungen	86.507,73	89.000,00	153.647,07	64.647,07
5431200	Büromaterial	427.536,84	453.000,00	268.889,51	-184.110,49
5431204	Büromaterial Corona			3.299,47	3.299,47
5431300	Telefongebühren	74.636,38		78.434,67	78.434,67
5431400	Porto	405.192,34	420.000,00	500.065,40	80.065,40
5431500	Fachliteratur	131.418,18	120.000,00	127.349,01	7.349,01
5431900	Bekanntmachungen	1.030,22	200,00		-200,00
5441000	sonstige Steuern	131.189,73	137.102,00	115.063,14	-22.038,86
5441100	Versicherungen	1.167.030,64	1.277.436,00	1.227.386,99	-50.049,01
5441200	Personenversicherungen	21.055,66	23.700,00	20.700,85	-2.999,15
5441300	Beiträge an Vereine und Verbände	710.862,90	753.580,00	738.158,58	-15.421,42
5442000	Umsatzsteuer	1.520,34		8.323,90	8.323,90
5461000	Leistungen Unterkunft und Heizung	37.714.982,22	42.275.000,00	39.290.431,79	-2.984.568,21
5462000	Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	164.791,98	162.000,00	202.425,94	40.425,94

Jahresabschluss 2022

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	447.571,26	560.000,00	428.845,72	-131.154,28
	5463003 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende Ukraine			386.056,45	386.056,45
	5468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	78.735,03	300.000,00	185.186,86	-114.813,14
	5468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	90.655,51	287.200,00	41.775,88	-245.424,12
	5468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	697.593,13	1.040.000,00	1.063.551,13	23.551,13
	5468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	46.773,95	152.000,00	63.279,61	-88.720,39
	5468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	538.095,21	589.000,00	527.647,54	-61.352,46
	5468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	2.303,70	3.500,00	1.326,60	-2.173,40
	5491000 Verfügungsmittel	2.663,12	4.000,00	3.299,62	-700,38
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	771.370,23	250,00	562.852,23	562.602,23
	5499100 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	8.866.090,47		13.022.271,98	13.022.271,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	553.376.445,51	503.671.945,27	524.278.644,17	20.606.698,90
18	= Ordentliches Ergebnis	-10.533.839,25	11.703.804,16	-821.600,90	-12.525.405,06
19	+ Finanzerträge	-822.310,66	-688.703,00	-698.118,00	-9.415,00
	4615000 Zinserträge Beteiligungen	-121.894,64	-121.850,00	-121.894,64	-44,64
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-420.061,89	-274.600,00	-283.969,61	-9.369,61
	4691000 Sonstige Finanzerträge	-280.354,13	-292.253,00	-292.253,75	-0,75
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.272.283,68	1.385.339,00	1.202.441,73	-182.897,27
	5511000 Zinsen für Landesmittel	1.127,84	2.500,00	9.227,66	6.727,66
	5517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	454.969,64	428.066,00	428.873,88	807,88
	5517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	748.378,39	884.773,00	680.293,38	-204.479,62
	5517200 Zinsen für Kassenkredite	426,28	20.000,00		-20.000,00
	5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	67.381,53	50.000,00	84.046,81	34.046,81
21	= Finanzergebnis	449.973,02	696.636,00	504.323,73	-192.312,27
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.083.866,23	12.400.440,16	-317.277,17	-12.717.717,33
23	+ Außerordentliche Erträge	-2.181.481,49		-512.845,17	-512.845,17
	4911003 außerordentlicher Ertrag Ukraine			-206.741,17	-206.741,17
	4911004 außerordentlicher Ertrag Corona	-2.181.481,49		-306.104,00	-306.104,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis	-2.181.481,49		-512.845,17	-512.845,17
	(= Zeilen 23 und 24)				
26	= Jahresergebnis	-12.265.347,72	12.400.440,16	-830.122,34	-13.230.562,50
	(= Zeilen 22 und 25)				
27	- Globaler Minderaufwand				
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.265.347,72	12.400.440,16	-830.122,34	-13.230.562,50
28A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw.				
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-619.458,77		-466.224,13	-466.224,13
	4547000 Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage Vermögensgegenstände	-62.699,21		-65.789,41	-65.789,41
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
	4557000 Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage Finanzanlagen	-556.759,56		-400.434,72	-400.434,72
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.505.028,57		1.158.771,79	1.158.771,79
	5477000 Wertveränderungen Sachanlagen Allgemeine Rücklage	1.505.028,57		1.158.771,79	1.158.771,79
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
33	Verrechnungssaldo	885.569,80		692.547,66	692.547,66
	(=Zeilen 29 bis 32)				

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-438.015,69	-404.103,00	-745.726,65	-341.623,65
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-159.646,47		-142.683,52	-142.683,52
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund			-7.742,22	-7.742,22
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-43.723,50	-250.760,00	-250.912,00	-152,00
	4141003 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Ukraine			-316,96	-316,96
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona			-192.964,81	-192.964,81
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-234.645,72	-153.343,00	-151.107,14	2.235,86
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-137.431,54	-150.000,00	-109.667,52	40.332,48
	4311000 Verwaltungsgebühren	-137.431,54	-150.000,00	-109.667,52	40.332,48
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-615.868,69	-624.981,00	-634.461,07	-9.480,07
	4411000 Mieten und Pachten	-605.821,28	-269.282,00	-626.167,97	-356.885,97
	4411009 UStPfl. Mieten und Pachten		-335.184,00		335.184,00
	4421000 Erträge aus Verkauf	-123,95		-5,90	-5,90
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-128,50	-10.000,00	-39,50	9.960,50
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-1.887,34			
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.797,62	-4.505,00	-1.755,00	2.750,00
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020	-6.110,00	-6.010,00	-6.492,70	-482,70
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.384.029,99	-983.283,00	-2.350.326,95	-1.367.043,95
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-687.908,21			
	4481000 Kostenerstattungen Land	-443.440,09	-420.000,00	-413.432,28	6.567,72
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-370.890,69	-302.100,00	-1.247.636,56	-945.536,56
	4482009 UStPfl. Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände		-2.550,00		2.550,00
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-17.488,89	-15.000,00		15.000,00
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-179.559,18	-80.000,00	-206.688,94	-126.688,94
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	-6.896,72	-50,00	-46,20	3,80
	4485009 UStPfl. Kostenerstattungen Beteiligungen		-50,00		50,00
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-556.299,13	-110.883,00	-424.402,47	-313.519,47
	4487209 UStPfl. Kostenerstattung private Unternehmen		-48.600,00		48.600,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-121.547,08	-4.000,00	-58.120,50	-54.120,50
	4488009 UStPfl. Kostenerstattungen übriger Bereich		-50,00		50,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-467.421,54	-255.830,00	-924.599,65	-668.769,65
	4542009 UStPfl. Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-7.059,00	-2.380,00		2.380,00
	4561000 Bußgelder	-6.375,00	-3.500,00	-7.004,00	-3.504,00
	4562000 Säumniszuschläge	-328.098,21	-230.000,00	-325.673,84	-95.673,84
	4581000 Zuschreibungen	-60.026,00			
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erläss	-12,00		-607,50	-607,50
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-492.905,51	-492.905,51
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-65.121,63	-7.500,00	-97.653,03	-90.153,03
	4591009 UStPfl. Andere sonstige ordentliche Erträge		-11.750,00		11.750,00
	4591100 Erträge Rücklastschriftgebühr	-729,70	-700,00	-755,77	-55,77
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-4.042.767,45	-2.418.197,00	-4.764.781,84	-2.346.584,84
11	- Personalaufwendungen	18.056.180,22	18.788.748,00	18.588.663,62	-200.084,38
	5011000 Dienstbezüge Beamte	5.002.761,29	5.172.989,00	5.158.820,97	-14.168,03
	5011001 Leistungsentgelt Beamte	312.144,81	317.763,00	331.276,26	13.513,26
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	6.052,93		44.426,08	44.426,08
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	7.438.405,52	7.803.984,00	7.607.998,01	-195.985,99
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	65.936,99		124.046,81	124.046,81
	5012002 Leistungsentgelt TVöD	816.089,56	827.107,00	905.999,79	78.892,79
	5015000 Rückstellung Urlaub und Arbeitszeit	981.740,45	300.000,00	388.826,21	88.826,21
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	640.510,95	655.852,00	655.729,60	-122,40
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	1.647.275,46	1.710.019,00	1.706.450,93	-3.568,07
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	444.737,78	352.712,00	582.767,31	230.055,31
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	530.702,22	1.266.472,00	857.362,26	-409.109,74
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	169.822,26	381.850,00	224.959,39	-156.890,61
12	- Versorgungsaufwendungen	3.791.125,79	3.249.885,00	3.218.289,94	-31.595,06
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	2.176.644,12	2.101.590,00	2.119.217,22	17.627,22
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	552.597,92	514.376,00	501.379,97	-12.996,03
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	721.508,38	303.683,00	352.065,52	48.382,52
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	340.375,37	330.236,00	245.627,23	-84.608,77
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.611.062,56	5.771.076,00	5.757.600,24	-13.475,76
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	177.843,28		158.537,24	158.537,24
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	915,00	915,00	915,00	
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	272.629,50	300.000,00	274.026,50	-25.973,50
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	415.945,72	1.885.000,00	477.164,18	-1.407.835,82
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	786.574,40	812.800,00	1.293.799,74	480.999,74
	5241100 Aufwendungen für Strom	336.942,59		589.146,83	589.146,83
	5241110 Aufwendungen für Gas	71.248,35		228.984,71	228.984,71
	5241120 Aufwendungen für Wasser	34.043,99		34.055,26	34.055,26
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	5.890,62		22.646,98	22.646,98
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	42.157,16		44.802,08	44.802,08
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	393.879,17		385.625,35	385.625,35
	5241304 Aufwendungen für Fremdreinigung Corona	15.015,33		2.031,98	2.031,98
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	23.947,29		45.931,40	45.931,40
	5241314 AW für Reinigungsmittel/ Hygienematerial Corona	17.150,46		157.355,00	157.355,00
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	48.765,43		68.874,17	68.874,17
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	129.756,95	170.000,00	203.484,02	33.484,02

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	11.800,06	50.000,00	31.975,04	-18.024,96
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	378.975,42	434.470,00	171.617,46	-262.852,54
	5255104 Wartung betriebstechnischer Anlagen Corona	464,10			
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	656.766,96	980.082,00	696.595,19	-283.486,81
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	41.425,87	11.000,00	33.027,05	22.027,05
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona	161.926,79		29.571,50	29.571,50
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	390.424,93	911.085,00	648.724,71	-262.360,29
	5291099 Sonstige Dienstleistungen FSJ	195.750,20	214.924,00	157.878,00	-57.046,00
	5291100 Aufwand Bankrückläufer	822,99	800,00	830,85	30,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.930.731,16	2.985.487,00	3.149.309,29	163.822,29
	5711000 Abschreibungen	2.475.018,12	2.724.262,00	2.388.409,81	-335.852,19
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	281.799,63	261.125,00	440.724,49	179.599,49
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			204.609,00	204.609,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	173.913,41	100,00	115.565,99	115.465,99
15	- Transferaufwendungen	983.925,11	1.088.000,00	1.173.228,99	85.228,99
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	15.000,00		8.000,00	8.000,00
	5379000 Zweckverbandsumlage	968.925,11	1.088.000,00	1.165.228,99	77.228,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.191.157,47	6.660.727,00	6.887.101,80	226.374,80
	5411000 Sachaufwand Personal	801.114,50	697.000,00	945.560,21	248.560,21
	5411004 Sachaufwand Personal Corona	8.651,71			
	5412000 Reisekosten	188.421,21	281.000,00	209.928,03	-71.071,97
	5412004 Reisekosten Corona	2.461,10			
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	26.644,20	20.000,00	18.866,95	-1.133,05
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	758.796,56	737.000,00	764.229,50	27.229,50
	5422000 Mieten und Pachten	287.180,79	299.715,00	485.905,79	186.190,79
	5423000 Leasing	69.645,83	194.000,00	198.827,03	4.827,03
	5431000 Geschäftsaufwendungen	606.129,72	542.050,00	491.599,13	-50.450,87
	5431003 Geschäftsaufwendungen Ukraine			2.970,32	2.970,32
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	75.187,70		14.376,24	14.376,24
	5431010 Kommunikationskosten	408.963,72	513.256,00	473.942,18	-39.313,82
	5431014 Kommunikationskosten Corona	129.881,59			
	5431020 EDV-Kosten	575.992,34	943.320,00	977.699,10	34.379,10
	5431030 SIT-Kosten	751.282,19	800.000,00	819.409,07	19.409,07
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen			2.101,42	2.101,42
	5431200 Büromaterial	422.150,89	450.000,00	263.795,23	-186.204,77
	5431204 Büromaterial Corona			3.299,47	3.299,47
	5431400 Porto	405.192,34	420.000,00	500.065,40	80.065,40
	5431500 Fachliteratur	128.267,38	120.000,00	125.790,31	5.790,31
	5431900 Bekanntmachungen	200,00	200,00		-200,00
	5441000 Steuern	7.781,51	8.000,00	10.482,79	2.482,79
	5441100 Versicherungen und Beiträge	402.576,45	482.936,00	431.042,03	-51.893,97
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	145.068,62	148.000,00	143.896,98	-4.103,02
	5491000 Verfügungsmittel	2.663,12	4.000,00	3.299,62	-700,38
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.896,00	250,00	15,00	-235,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.564.182,31	38.543.923,00	38.774.193,88	230.270,88
18	= Ordentliches Ergebnis	32.521.414,86	36.125.726,00	34.009.412,04	-2.116.313,96
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	522.351,17	478.066,00	512.920,69	34.854,69
	5517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	454.969,64	428.066,00	428.873,88	80,88
	5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	67.381,53	50.000,00	84.046,81	34.046,81
21	= Finanzergebnis	522.351,17	478.066,00	512.920,69	34.854,69
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	33.043.766,03	36.603.792,00	34.522.332,73	-2.081.459,27
23	+ Außerordentliche Erträge			-2.653,36	-2.653,36
	4911003 außerordentlicher Ertrag Ukraine			-2.653,36	-2.653,36
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis			-2.653,36	-2.653,36
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	33.043.766,03	36.603.792,00	34.519.679,37	-2.084.112,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-11.360.923,46	-12.881.050,00	-12.739.557,29	141.492,71
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.416.242,00	-1.492.764,00	-1.492.764,00	
	4811099 ILV Erträge FSJ	-195.750,20	-214.924,00	-157.878,00	57.046,00
	4811400 ILV Erträge Arbeitsplatzpauschale	-7.852.523,00	-9.394.081,00	-9.323.013,00	71.068,00
	4811500 ILV Erträge Rettungszentrum	-1.733.448,26	-1.758.281,00	-1.602.942,29	155.338,71
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-162.960,00	-21.000,00	-162.960,00	-141.960,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.663.698,05	2.785.557,00	2.978.962,48	193.405,48
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	175.946,05	135.534,00	160.020,62	24.486,62
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	2.300.932,00	2.629.023,00	2.655.275,00	26.252,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen	162.960,00	21.000,00	162.960,00	141.960,00
	5811904 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbez. Corona	23.860,00		706,86	706,86
29	= Teilergebnis	24.346.540,62	26.508.299,00	24.759.084,56	-1.749.214,44
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	24.346.540,62	26.508.299,00	24.759.084,56	-1.749.214,44

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-242.715,84	-211.967,00	-201.095,46	10.871,54
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-192.361,80	-174.400,00	-158.250,71	16.149,29
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-50.354,04	-37.567,00	-42.844,75	-5.277,75
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-34.566.757,84	-33.433.313,00	-31.780.307,54	1.653.005,46
	4311000 Verwaltungsgebühren	-7.257.259,57	-6.173.000,00	-2.761.272,61	3.411.727,39
	4311003 Verwaltungsgebühren Ukraine			-11.728,00	-11.728,00
	4311309 UStPfl. Verwaltungsgebühren Sachkunde- und Verhaltsprüfung	-1.843,32	-1.500,00	-1.755,94	-255,94
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-24.406.416,13	-25.474.429,00	-25.039.598,90	434.830,10
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-2.054.111,68		-2.256.468,72	-2.256.468,72
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-847.127,14	-1.784.384,00	-1.709.483,37	74.900,63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.132,63	-100,00	-480,80	-380,80
	4421000 Erträge aus Verkauf	-4.132,63	-100,00	-455,80	-355,80
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf			-25,00	-25,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.446.143,87	-1.329.720,00	-1.562.309,95	-232.589,95
	4481000 Kostenerstattungen Land	-339.479,84	-295.000,00	-384.558,38	-89.558,38
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-3.280,00	-8.000,00	-16.997,63	-8.997,63
	4481004 Kostenerstattungen Land Corona	-37.124,10		-24.602,48	-24.602,48
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-856.590,00	-563.000,00	-924.627,66	-361.627,66
	4482009 UStPfl. Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände		-275.000,00		275.000,00
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-128.699,20		-52.420,69	-52.420,69
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen		-51.170,00		51.170,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-68.177,73	-37.550,00	-135.249,71	-97.699,71
	4488001 Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-12.793,00	-100.000,00	-23.853,40	76.146,60
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.067.684,57	-2.496.200,00	-2.978.302,24	-482.102,24
	4561000 Bußgelder	-185.574,91	-2.495.500,00	-220.146,03	2.275.353,97
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-1.345,00	-500,00	-1.548,50	-1.048,50
	4561100 Zwangsgelder	-2.122,00	-200,00		200,00
	4561200 Bußgelder SC-OWI	-1.524.087,16		-2.151.202,86	-2.151.202,86
	4561201 Verwarnungen SC-OWI	-348.780,00		-603.824,25	-603.824,25
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-161,25		-5,00	-5,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-4.217,00			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.397,25		-1.575,60	-1.575,60
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-38.327.434,75	-37.471.300,00	-36.522.495,99	948.804,01
11	- Personalaufwendungen	25.199.331,85	29.185.063,00	28.053.889,57	-1.131.173,43
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.760.247,83	5.173.022,00	5.381.579,27	208.557,27
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	121.077,62		52.852,66	52.852,66
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	14.943.333,74	17.135.512,00	16.383.443,29	-752.068,71
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	63.325,71		-48.873,62	-48.873,62
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	150.373,81	197.000,00	164.180,08	-32.819,92
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	1.141.984,42	1.276.924,00	1.227.907,07	-49.016,93
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	2.995.398,70	3.436.523,00	3.301.355,89	-135.167,11
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	29.135,87		31.909,65	31.909,65
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	252.323,76	352.718,00	339.754,57	-12.963,43
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	561.726,51	1.239.610,00	964.982,31	-274.627,69
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	180.403,88	373.754,00	254.798,40	-118.955,60
12	- Versorgungsaufwendungen	3.591.418,99	3.236.453,00	3.353.752,66	117.299,66
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	2.071.833,87	2.101.601,00	2.210.527,36	108.926,36
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	525.810,21	514.380,00	523.665,05	9.285,05
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	672.253,06	297.243,00	363.574,38	66.331,38
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	321.521,85	323.229,00	255.985,87	-67.243,13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.094.310,64	8.246.500,00	7.894.243,56	-352.256,44
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	197.506,82	240.000,00	215.366,32	-24.633,68
	5232004 Erstattung AW Dritter - Gemeinden Corona	37.124,10		24.602,48	24.602,48
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	951.054,00	975.000,00	951.529,00	-23.471,00
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	220.910,50	230.000,00	240.709,08	10.709,08
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	5.238,75	288.900,00	8.661,09	-280.238,91
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	92.708,10	212.100,00	55.606,23	-156.493,77
	5241100 Aufwendungen für Strom	47.288,98		102.898,41	102.898,41
	5241110 Aufwendungen für Gas	21.358,82		37.594,91	37.594,91
	5241120 Aufwendungen für Wasser	7.855,00		7.427,91	7.427,91
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	9.837,02		8.092,46	8.092,46
	5241210 Aufwendungen für Kanalgebühren	4.958,12		4.473,01	4.473,01
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	5.692,31		5.843,90	5.843,90
	5241230 Aufwendungen für Straßenreinigung	490,54		539,04	539,04
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	83.426,85		107.746,56	107.746,56
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	1.817,10		5.480,17	5.480,17

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.712,39			
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	558.257,00	850.000,00	675.176,31	-174.823,69
	5251100 Treibstoffe	278.715,32		456.861,95	456.861,95
	5251300 KFZ-Steuer			818,00	818,00
	5251400 Unfall-Schäden	91.411,87		62.153,57	62.153,57
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	666.934,93	961.000,00	829.881,82	-131.118,18
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	321.472,91	351.900,00	392.458,93	40.558,93
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona	3.087,97			
	5281100 Einwegwäsche	44.716,49		51.659,74	51.659,74
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	3.440.734,75	4.137.600,00	3.638.962,67	-498.637,33
	5291003 Sonstige Dienstleistungen Ukraine			9.700,00	9.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.716.091,28	2.187.952,00	1.965.056,66	-222.895,34
	5711000 Abschreibungen	1.544.372,86	2.055.952,00	1.705.578,68	-350.373,32
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	54.048,88	132.000,00	136.125,61	4.125,61
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	4.217,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	113.452,54		123.352,37	123.352,37
15	- Transferaufwendungen	29.250,00	29.250,00	29.250,00	
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	12.250,00	12.250,00	12.250,00	
	5318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.450.114,87	2.541.250,00	6.677.120,90	4.135.870,90
	5411000 Sachaufwand Personal	26.816,54	10.000,00	30.584,77	20.584,77
	5412000 Reisekosten	2.976,30			
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	413.409,25	542.600,00	711.762,00	169.162,00
	5412200 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	20.306,24	168.400,00	23.084,92	-145.315,08
	5412300 Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	189.351,67	247.500,00	287.325,90	39.825,90
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	173.335,34	248.350,00	228.342,73	-20.007,27
	5422000 Mieten und Pachten	76.986,24	115.000,00	77.781,86	-37.218,14
	5423000 Leasing	13.988,10	26.000,00	20.827,14	-5.172,86
	5431000 Geschäftsaufwendungen	662.840,03	836.700,00	688.106,56	-148.593,44
	5431003 Geschäftsaufwendungen Ukraine			120.555,69	120.555,69
	5431010 Kommunikationskosten	28.700,50	24.000,00		-24.000,00
	5431020 EDV-Kosten	13.175,68		39.531,80	39.531,80
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	54.792,83		73.866,33	73.866,33
	5431200 Büromaterial	1.746,02		753,49	753,49
	5431300 Telefongebühren	74.636,38		78.434,67	78.434,67
	5431500 Fachliteratur	3.150,80		1.558,70	1.558,70
	5431900 Bekanntmachungen	1.030,22			
	5441100 Versicherungen und Beiträge	293.805,91	302.000,00	310.280,04	8.280,04
	5441200 Personenversicherungen	18.675,08	20.700,00	18.422,83	-2.277,17
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	800,33		503,27	503,27
	5499100 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	3.379.591,41		3.965.398,20	3.965.398,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.080.517,63	45.426.468,00	47.973.313,35	2.546.845,35
18	= Ordentliches Ergebnis	4.753.082,88	7.955.168,00	11.450.817,36	3.495.649,36
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.753.082,88	7.955.168,00	11.450.817,36	3.495.649,36
23	+ Außerordentliche Erträge			-118.527,69	-118.527,69
	4911003 außerordentlicher Ertrag Ukraine			-118.527,69	-118.527,69
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis			-118.527,69	-118.527,69
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.753.082,88	7.955.168,00	11.332.289,67	3.377.121,67
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.291.397,13	-4.294.558,00	-3.645.206,86	649.351,14
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-7.990,51			
	4811800 ILV Leitstelle	-3.021.054,00	-4.294.558,00	-3.644.500,00	650.058,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-238.492,62			
	4811904 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen Corona	-23.860,00		-706,86	-706,86
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.070.919,09	9.974.110,84	9.019.477,25	-954.633,59
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.457.120,00	1.536.992,00	1.536.992,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	340.941,00	421.332,00	348.920,00	-72.412,00
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	8.782,21	12.991,00	11.258,24	-1.732,76
	5811099 ILV AW FSJ	57.181,62	86.215,84	45.515,72	-40.700,12
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	1.452.392,00	1.861.741,00	1.825.056,00	-36.685,00
	5811500 ILV-AW Rettungszentrum	1.733.448,26	1.758.281,00	1.602.942,29	-155.338,71
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung		2.000,00	4.293,00	2.293,00
	5811800 ILV Leitstelle	3.021.054,00	4.294.558,00	3.644.500,00	-650.058,00
29	= Teilergebnis	9.532.604,84	13.634.720,84	16.706.560,06	3.071.839,22
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	9.532.604,84	13.634.720,84	16.706.560,06	3.071.839,22

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.050.477,71	-2.389.748,00	-4.220.208,37	-1.830.460,37
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-2.550,17	-34.945,00	-33.513,17	1.431,83
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-312.867,45		-1.712.021,90	-1.712.021,90
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-329.205,81	-334.149,00	-340.420,29	-6.271,29
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona			-151.556,63	-151.556,63
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-2.405.854,28	-2.020.654,00	-1.982.696,38	37.957,62
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.961,91	-24.435,00	-39.094,81	-14.659,81
	4311000 Verwaltungsgebühren	-178,24		10,45	10,45
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-1.740,56	-2.860,00	-1.764,80	1.095,20
	4311109 UStPfl. Verwaltungsgebühren Beglaubigungen	-16,70	-60,00		60,00
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-17.176,41		-37.340,46	-37.340,46
	4321009 UStPfl. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	150,00	-21.515,00		21.515,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-138.807,02	-181.526,00	-168.435,04	13.090,96
	4411000 Mieten und Pachten	-35.581,04	-41.770,00	-40.580,24	1.189,76
	4411009 UStPfl. Mieten und Pachten	-2.190,65	-2.861,00	-3.952,06	-1.091,06
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-66.349,56	-6.000,00	-88.161,06	-82.161,06
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020	-34.685,77	-130.895,00	-35.741,68	95.153,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.644.747,89	-1.250.145,00	-1.721.557,13	-471.412,13
	4481000 Kostenerstattungen Land	-79.119,50	-20,00	-83.913,07	-83.893,07
	4481004 Kostenerstattungen Land Corona	-120.741,67		-162.532,80	-162.532,80
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-1.330.652,55	-1.200.975,00	-1.207.747,03	-6.772,03
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	-36.744,33	-30,00	-169.856,38	-169.826,38
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-21.576,42	-660,00	-22.455,80	-21.795,80
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-48.815,12	-43.760,00	-75.052,05	-31.292,05
	4488004 Kostenerstattungen übriger Bereich Corona	-6.902,46			
	4488009 UStPfl. Kostenerstattungen übriger Bereich	-195,84	-4.700,00		4.700,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-60.884,19	-119.540,00	-157.124,48	-37.584,48
	4521000 Erstattung von Steuern	-2.544,98		-52,40	-52,40
	4561000 Bußgelder	-19.186,00	-11.000,00	-21.785,35	-10.785,35
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-22.349,72		-86.090,40	-86.090,40
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-16.762,24	-99.500,00	-40.630,86	58.869,14
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-41,25	-9.040,00	-8.565,47	474,53
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-4.913.878,72	-3.965.394,00	-6.306.419,83	-2.341.025,83
11	- Personalaufwendungen	2.708.607,88	2.800.656,00	2.871.908,96	71.252,96
	5011000 Dienstbezüge Beamte	382.617,10	424.486,00	412.436,28	-12.049,72
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	29.289,02		42.695,94	42.695,94
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	1.704.228,58	1.723.245,00	1.788.561,78	65.316,78
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	33.165,03		9.004,68	9.004,68
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	135.173,60	133.719,00	140.439,30	6.720,30
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	350.276,45	355.004,00	365.806,49	10.802,49
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	20.281,17	28.943,00	26.105,73	-2.837,27
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	40.588,72	103.925,00	68.805,26	-35.119,74
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	12.988,21	31.334,00	18.053,50	-13.280,50
12	- Versorgungsaufwendungen	290.006,48	266.678,00	258.053,36	-8.624,64
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	166.528,95	172.452,00	169.850,31	-2.601,69
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	42.263,38	42.208,00	40.236,85	-1.971,15
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	55.181,81	24.920,00	28.254,03	3.334,03
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	26.032,34	27.098,00	19.712,17	-7.385,83
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.103.790,17	15.531.248,77	15.404.419,66	-126.829,11
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.854,01		20,00	20,00
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	512.954,42	547.000,00	575.708,14	28.708,14
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	887.141,59	883.877,00	927.923,14	44.046,14
	5238004 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche Corona	20,00		20.982,50	20.982,50
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.473.515,77	2.569.616,00	2.361.452,98	-208.163,02
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.997.121,31	5.089.590,77	5.298.764,18	209.173,41
	5241004 Bewirtschaftung Grundst. u bauliche Anlagen Corona	105.304,13		115.986,23	115.986,23
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	8.629,22	7.750,00	8.383,01	633,01
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	91.131,03	126.500,00	113.265,52	-13.234,48
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona	1.395,57		205,93	205,93
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	144.052,94	172.425,00	149.478,51	-22.946,49
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	266.189,66	516.000,00	423.961,08	-92.038,92
	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	143.913,36	173.500,00	127.584,45	-45.915,55
	5271100 Lehrmittel	142.706,44	245.000,00	188.151,98	-56.848,02
	5271103 Lehrmittel Ukraine			60,74	60,74

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5271104 Lehrmittel Corona	27.023,21		124.153,96	124.153,96
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	151.116,86	218.000,00	207.676,01	-10.323,99
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	37.020,34	158.990,00	94.064,41	-64.925,59
	5291001 Schülerbeförderung	4.132.818,33	4.823.000,00	4.650.573,35	-172.426,65
	5291005 Schülerbeförderung Corona	590,00		16.023,54	16.023,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.220.237,09	2.922.602,00	2.839.587,45	-83.014,55
	5711000 Abschreibungen	2.230.994,84	2.674.602,00	2.318.677,04	-355.924,96
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	985.080,75	248.000,00	512.003,59	264.003,59
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	4.161,50		8.906,82	8.906,82
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.206.768,63	1.395.415,00	1.273.780,78	-121.634,22
	5412000 Reisekosten	320,10	1.500,00	585,20	-914,80
	5421004 AW für ehrenamtliche u sonst. Tätigkeiten Corona	3.150,00			
	5422000 Mieten und Pachten	492.661,90	640.691,00	539.148,53	-101.542,47
	5431000 Geschäftsaufwendungen	131.327,18	207.300,00	149.661,89	-57.638,11
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	83.244,14		35.571,63	35.571,63
	5431010 Kommunikationskosten	29.230,10	56.000,00	47.753,87	-8.246,13
	5431020 EDV-Kosten	40.681,12	45.000,00	65.483,60	20.483,60
	5441000 Steuern	4.492,11	4.424,00	4.309,08	-114,92
	5441100 Versicherungen und Beiträge	421.603,68	440.500,00	431.006,60	-9.493,40
	5442000 Umsatzsteuer	58,30		260,38	260,38
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.529.410,25	22.916.599,77	22.647.750,21	-268.849,56
18	= Ordentliches Ergebnis	13.615.531,53	18.951.205,77	16.341.330,38	-2.609.875,39
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.615.531,53	18.951.205,77	16.341.330,38	-2.609.875,39
23	+ Außerordentliche Erträge			-30.865,44	-30.865,44
	4911003 außerordentlicher Ertrag Ukraine			-30.865,44	-30.865,44
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis			-30.865,44	-30.865,44
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.615.531,53	18.951.205,77	16.310.464,94	-2.640.740,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.178.143,51	-1.558.075,01	-2.017.165,82	-459.090,81
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-1.178.143,51	-1.558.075,01	-2.017.165,82	-459.090,81
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	679.246,41	704.824,28	661.945,87	-42.878,41
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	220.146,73	201.500,00	178.706,29	-22.793,71
	5811099 ILV AW FSJ	102.931,68	110.321,28	94.546,93	-15.774,35
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	356.168,00	386.513,00	380.855,00	-5.658,00
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung		200,00		-200,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen		6.290,00	7.837,65	1.547,65
29	= Teilergebnis	13.116.634,43	18.097.955,04	14.955.244,99	-3.142.710,05
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	13.116.634,43	18.097.955,04	14.955.244,99	-3.142.710,05

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **04. Kultur und Wissenschaft**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.043,06	-246,00	-6.997,70	-6.751,70
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-4.796,95		-6.751,60	-6.751,60
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-246,11	-246,00	-246,10	-0,10
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-207,50	-200,00	-87,00	113,00
	4311000 Verwaltungsgebühren	-22,00		-87,00	-87,00
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-185,50	-200,00		200,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-14.167,68		-17.100,00	-17.100,00
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-14.167,68		-17.100,00	-17.100,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-24.418,24	-5.446,00	-29.184,70	-23.738,70
11	- Personalaufwendungen	687.832,82	723.578,00	748.627,93	25.049,93
	5011000 Dienstbezüge Beamte	154.052,63	152.170,00	170.735,79	18.565,79
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	2.557,53		-7.163,75	-7.163,75
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	348.537,61	396.643,00	360.098,10	-36.544,90
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	48.885,35		65.831,48	65.831,48
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	28.449,20	32.402,00	30.504,74	-1.897,26
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	75.613,13	83.499,00	81.977,84	-1.521,16
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	8.165,78	10.375,00	10.779,20	404,20
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	16.342,17	37.255,00	28.410,11	-8.844,89
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	5.229,42	11.234,00	7.454,42	-3.779,58
12	- Versorgungsaufwendungen	116.764,93	95.597,00	106.551,80	10.954,80
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	67.049,35	61.821,00	70.132,21	8.311,21
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	17.016,43	15.130,00	16.614,06	1.484,06
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	22.217,79	8.933,00	11.666,26	2.733,26
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	10.481,36	9.713,00	8.139,27	-1.573,73
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.745,41	46.200,00	55.894,03	9.694,03
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	44,89			
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.198,08	3.000,00	1.772,05	-1.227,95
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	949,95	2.200,00	1.696,73	-503,27
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	38.552,49	31.000,00	42.425,25	11.425,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.113,85	97.950,00	95.200,91	-2.749,09
	5711000 Abschreibungen	37.282,10	42.450,00	29.097,95	-13.352,05
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	58.831,75	55.500,00	66.102,86	10.602,86
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung			0,10	0,10
15	- Transferaufwendungen	7.500,00	15.000,00	8.700,00	-6.300,00
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	7.500,00	15.000,00	8.700,00	-6.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.722,25	24.300,00	33.318,73	9.018,73
	5431000 Geschäftsaufwendungen	24.107,07	1.800,00	9.856,82	8.056,82
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	21.583,10	21.000,00	21.143,99	143,99
	5441100 Versicherungen und Beiträge	1.032,08	1.500,00	2.317,92	817,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.007.679,26	1.002.625,00	1.048.293,40	45.668,40
18	= Ordentliches Ergebnis	983.261,02	997.179,00	1.019.108,70	21.929,70
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	983.261,02	997.179,00	1.019.108,70	21.929,70
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	983.261,02	997.179,00	1.019.108,70	21.929,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-43.801,00	-46.168,00	-46.168,00	
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-43.801,00	-46.168,00	-46.168,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	165.926,96	172.880,00	178.972,00	6.092,00
	5811099 ILV AW FSJ	6.128,96			
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	159.798,00	172.880,00	178.972,00	6.092,00
29	= Teilergebnis	1.105.386,98	1.123.891,00	1.151.912,70	28.021,70
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.105.386,98	1.123.891,00	1.151.912,70	28.021,70

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-4.081.724,52	-3.810.000,00	-3.463.608,72	346.391,28
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-4.081.724,52	-3.810.000,00	-3.463.608,72	346.391,28
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.446.934,72	-2.986.619,00	-4.878.625,87	-1.892.006,87
	4131004 Allgemeine Zuweisungen vom Land Corona	-210.657,51			
	4140003 Bundesbeteiligung Ukraine			-2.119.490,07	-2.119.490,07
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-2.232.403,97	-2.985.861,00	-2.660.102,82	325.758,18
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona			-94.352,85	-94.352,85
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-3.873,24	-758,00	-4.680,13	-3.922,13
3	+ Sonstige Transfererträge	-3.262.817,73	-2.182.350,00	-3.162.950,69	-980.600,69
	4211000 Unterhaltsansprüche	-11.386,86	-20.000,00	-3.398,24	16.601,76
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-311.117,73	-300.000,00	-392.182,15	-92.182,15
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-17.813,73	-22.500,00	-13.377,75	9.122,25
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-173.378,37	-170.000,00	-91.338,35	78.661,65
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-102.554,94	-60.000,00	-258.394,10	-198.394,10
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-136.692,46	-100.000,00	-136.593,14	-36.593,14
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-6.076,99	-5.000,00	-2.743,56	2.256,44
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-140.300,59	-41.000,00	-45.811,34	-4.811,34
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	-3.530,75	-1.000,00		1.000,00
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-177.247,17	-27.350,00	-49.895,16	-22.545,16
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-35.517,27	-60.000,00	-96.918,73	-36.918,73
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-111.656,58	-80.000,00	-76.916,99	3.083,01
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-166.083,10	-70.000,00	-113.946,11	-43.946,11
	4221002 Erstattungen Pflegegeld	-300.866,91	-200.000,00	-247.840,59	-47.840,59
	4221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-585.019,09	-300.000,00	-586.253,70	-286.253,70
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-137.774,15	-100.000,00	-138.943,96	-38.943,96
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E	-35,99	-500,00		500,00
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-130.150,24	-140.000,00	-207.070,19	-67.070,19
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-23.392,97	-20.000,00	-15.162,47	4.837,53
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-122.838,14	-70.000,00	-194.998,20	-124.998,20
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-1.971,58	-4.000,00	-28.734,80	-24.734,80
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-556.829,80	-390.000,00	-391.277,62	-1.277,62
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-10.582,32	-1.000,00	-71.153,54	-70.153,54
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-70.260,71	-71.600,00	-54.337,23	17.262,77
	4311000 Verwaltungsgebühren	-69.310,71	-71.100,00	-52.867,23	18.232,77
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-950,00	-500,00	-1.470,00	-970,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-135,00		-69,00	-69,00
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-135,00		-69,00	-69,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-63.518.051,75	-65.510.044,00	-64.880.963,09	629.080,91
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-2.670.074,36	-2.599.460,00	-2.472.285,20	127.174,80
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-75.281,85	-84.550,00	-78.587,37	5.962,63
	4480004 Kostenerstattungen Bund Corona	-113.597,77			
	4481000 Kostenerstattungen Land	-4.179.025,95	-3.888.074,00	-4.103.576,99	-215.502,99
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-683.564,37	-540.200,00	-326.944,07	213.255,93
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-199.196,71	-300.000,00	-507.470,01	-207.470,01
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-48.281,82	-30.000,00	-36.764,83	-6.764,83
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-5.572.071,75	-6.096.000,00	-5.700.592,78	395.407,22
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			-21.289,69	-21.289,69
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-135.676,38	-50.000,00	-138.780,57	-88.780,57
	4491000 Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-24.127.375,16	-22.152.100,00	-20.273.817,86	1.878.282,14
	4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-450.542,16	-4.312.050,00	-4.012.053,64	299.996,36
	4496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-25.263.363,47	-25.457.610,00	-27.208.800,08	-1.751.190,08
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-941.580,24	-105.500,00	-640.029,04	-534.529,04
	4561000 Bußgelder	-89.423,75	-105.400,00	-73.994,00	31.406,00
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-60,00			
	4561100 Zwangsgelder	-450,00	-100,00	-450,00	-350,00
	4581000 Zuschreibungen	-517.138,42		-565.556,50	-565.556,50
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-12.600,00			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-4.946,87		-28,54	-28,54
	4591004 Andere sonstige ordentliche Erträge Corona	-316.961,20			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-74.321.504,67	-74.666.113,00	-77.080.583,64	-2.414.470,64
11	- Personalaufwendungen	10.659.623,77	12.033.469,00	10.998.401,98	-1.035.067,02
	5011000 Dienstbezüge Beamte	3.391.694,76	3.513.626,00	3.398.743,01	-114.882,99
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	112.098,43		122.970,98	122.970,98
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	4.956.780,29	5.603.091,00	5.010.138,34	-592.952,66
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	54.315,42		17.160,82	17.160,82
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	393.157,56	432.749,00	396.842,43	-35.906,57
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	1.034.461,59	1.157.980,00	1.046.233,70	-111.746,30
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte			297,65	297,65
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	179.781,71	239.572,00	214.459,04	-25.112,96
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	403.737,00	834.762,00	623.865,20	-210.896,80
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	133.597,01	251.689,00	167.690,81	-83.998,19
12	- Versorgungsaufwendungen	2.572.231,72	2.194.661,00	2.145.642,17	-49.018,83
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.476.189,59	1.427.452,00	1.395.323,76	-32.128,24
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	374.641,79	349.376,00	330.546,73	-18.829,27
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	474.238,78	200.167,00	239.672,39	39.505,39
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	247.161,56	217.666,00	180.099,29	-37.566,71

Jahresabschluss 2022 Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.502.730,65	7.063.271,00	6.951.606,17	-111.664,83
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	625.106,25	634.374,00	655.637,16	21.263,16
	5234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.220.833,56	3.278.773,00	3.565.418,53	286.645,53
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	187.369,95	217.800,00	178.694,85	-39.105,15
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.534.262,65	1.623.063,00	1.393.528,96	-229.534,04
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	934.779,55	1.309.261,00	1.158.326,67	-150.934,33
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona	378,69			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	562.096,47	2.952,00	414.977,49	412.025,49
	5711000 Abschreibungen	2.800,93	1.152,00	6.042,51	4.890,51
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	1.567,30	1.800,00	567,23	-1.232,77
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	12.600,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	545.128,24		408.367,75	408.367,75
15	- Transferaufwendungen	66.435.104,30	68.449.186,00	65.979.200,10	-2.469.985,90
	5312000 Gemeinden und Gemeindeverbände		4.600,00	11.571,13	6.971,13
	5312003 Gemeinden und Gemeindeverbände Ukraine			10.191,75	10.191,75
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	169.050,41	88.400,00	124.359,37	35.959,37
	5317003 Zuschüsse an private Unternehmen Ukraine			14.000,00	14.000,00
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	314.869,91	228.423,00	276.084,51	47.661,51
	5318130 Förderung ambulante Pflegedienste	1.602.683,67	1.713.557,00	1.515.946,71	-197.610,29
	5318134 Förderung teilstationäre Pflegeeinricht. Corona	210.657,51			
	5318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.683.003,00	2.000.000,00	1.910.477,76	-89.522,24
	5331010 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.500.536,58	2.792.000,00	2.362.109,52	-429.890,48
	5331013 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerh. Ukraine			244.070,76	244.070,76
	5331020 Einmalige Leistungen	18.138,02	30.000,00	23.862,10	-6.137,90
	5331023 Einmalige Leistungen Ukraine			14.790,17	14.790,17
	5331024 Einmalige Leistungen Corona	43.500,00		54.200,00	54.200,00
	5331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	278.590,89	30.000,00	423.870,87	393.870,87
	5331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	321.670,10	50.000,00	442.498,29	392.498,29
	5331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	802.905,20	900.000,00	1.491.727,86	591.727,86
	5331053 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V UKRAINE			948.472,78	948.472,78
	5331060 Bestattungskosten	125.100,12	150.000,00	200.839,11	50.839,11
	5331210 Pflegegeld Grad 2	73.373,06	90.000,00	68.931,10	-21.068,90
	5331213 Pflegegeld Grad 2 UKRAINE			2.212,00	2.212,00
	5331220 Pflegegeld Grad 3	64.226,45	90.000,00	88.921,94	-1.078,06
	5331230 Pflegegeld Grad 4	57.857,75	55.000,00	60.021,01	5.021,01
	5331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	285.051,55	280.000,00	304.867,83	24.867,83
	5331260 Pflegegutachten	5.566,80	6.000,00	5.994,00	-6,00
	5331263 Pflegegutachten UKRAINE			290,00	290,00
	5331270 Pflegegeld Grad 5	13.530,01	20.000,00	42.201,83	22.201,83
	5331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	9.531,11	6.000,00	6.698,41	2.698,41
	5331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	38.810,01	45.000,00	19.590,85	-25.409,15
	5331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	8.544.228,53	8.400.000,00	10.002.239,39	1.602.239,39
	5331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	15.498.047,19	16.200.000,00	15.963.384,11	-236.615,89
	5332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	233.295,34	300.000,00	366.386,87	66.386,87
	5332053 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII UKRAINE			10.946,51	10.946,51
	5332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	5.848,80	7.000,00	2.921,54	-4.078,46
	5332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	311.600,78	450.000,00	210.995,52	-239.004,48
	5332113 HzL bei Hilfe zur Pflege in Einr. UKRAINE			1.510,80	1.510,80
	5332114 HzL bei Hilfe zur Pflege in Einr. Corona	13.350,00		24.200,00	24.200,00
	5332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	623.915,77	520.000,00	575.940,24	55.940,24
	5332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	17.476,41	40.000,00	43.160,60	3.160,60
	5332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	39.707,29	90.000,00	51.009,96	-38.990,04
	5332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	12.891.574,52	12.031.946,00	7.721.505,44	-4.310.440,56
	5332143 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen Ukraine			37.030,92	37.030,92
	5332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	180.956,91	130.000,00	121.030,60	-8.969,40
	5332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	1.063.540,83	1.100.000,00	1.094.541,45	-5.458,55
	5338013 Bildung und Teilhabe UKRAINE			1.165,20	1.165,20
	5338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	67.467,70	193.800,00	175.739,90	-18.060,10
	5338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	32.553,77	150.900,00	17.126,01	-133.773,99
	5338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	545.999,64	712.000,00	770.765,39	58.765,39
	5338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	69.817,80	173.060,00	98.160,87	-74.899,13
	5338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	357.660,31	360.500,00	375.656,10	15.156,10
	5338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	1.012,30	2.500,00	958,80	-1.541,20
	5339000 Sonstige soziale Leistungen	5.025.890,76	4.800.000,00	5.224.891,96	424.891,96
	5339040 Integrationshelfer	2.691.712,67	3.962.500,00	4.004.124,52	41.624,52
	5339041 Autismustherapie	202.561,32	296.000,00	171.648,01	-124.351,99
	5339042 Soziale Teilhabe	26.615,31	200.000,00	26.082,70	-173.917,30
	5339044 Integrationshelfer Corona	78.020,80		15.952,85	15.952,85
	5339045 Autismustherapie Corona	5.866,04			
	5339046 Wohnhilfen nach § 67 ff. SGB XII	105.002,01	130.000,00	62.611,60	-67.388,40
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	16.000,00	20.000,00	16.000,00	-4.000,00
	5391100 Zuschuss Pflegegeld	9.166.729,35	9.600.000,00	8.120.710,58	-1.479.289,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.175.257,51	46.318.912,00	42.735.295,30	-3.583.616,70
	5411000 Sachaufwand Personal			6.660,00	6.660,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	269.084,27	920.212,00	516.145,28	-404.066,72
	5431003 Geschäftsaufwendungen Ukraine			1.962,50	1.962,50
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	114.671,25			
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	10.000,00	30.000,00	20.000,00	-10.000,00

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	37.714.982,22	42.275.000,00	39.290.431,79	-2.984.568,21
	5462000 Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	164.791,98	162.000,00	202.425,94	40.425,94
	5463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	447.571,26	560.000,00	428.845,72	-131.154,28
	5463003 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende Ukraine			386.056,45	386.056,45
	5468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	78.735,03	300.000,00	185.186,86	-114.813,14
	5468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	90.655,51	287.200,00	41.775,88	-245.424,12
	5468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	697.593,13	1.040.000,00	1.063.551,13	23.551,13
	5468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	46.773,95	152.000,00	63.279,61	-88.720,39
	5468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	538.095,21	589.000,00	527.647,54	-61.352,46
	5468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	2.303,70	3.500,00	1.326,60	-2.173,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	126.907.044,42	136.062.451,00	129.225.123,21	-6.837.327,79
18	= Ordentliches Ergebnis	52.585.539,75	61.396.338,00	52.144.539,57	-9.251.798,43
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	52.585.539,75	61.396.338,00	52.144.539,57	-9.251.798,43
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	52.585.539,75	61.396.338,00	52.144.539,57	-9.251.798,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.093.072,66	-2.443.483,00	-2.203.929,76	239.553,24
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-2.093.072,66	-2.443.483,00	-2.203.929,76	239.553,24
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	924.725,02	1.029.572,00	1.038.243,59	8.671,59
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	94.878,00	106.875,00	106.875,00	
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	752.672,00	857.597,00	865.448,00	7.851,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen	77.175,02	65.100,00	65.920,59	820,59
29	= Teilergebnis	51.417.192,11	59.982.427,00	50.978.853,40	-9.003.573,60
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	51.417.192,11	59.982.427,00	50.978.853,40	-9.003.573,60

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.265.102,88	-36.355.589,81	-42.512.412,21	-6.156.822,40
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-38.061.323,65	-36.354.608,81	-42.071.896,78	-5.717.287,97
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona	-202.690,64		-438.640,28	-438.640,28
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.088,59	-981,00	-1.875,15	-894,15
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.177.330,83	-2.387.000,00	-2.589.741,54	-202.741,54
	4211001 Ersatz Familienpflege	-203.667,58	-108.000,00	-100.251,73	7.748,27
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-917.697,86	-1.350.000,00	-1.367.602,36	-17.602,36
	4221001 Ersatz Heimpflege	-301.798,87	-220.000,00	-361.733,74	-141.733,74
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-754.166,52	-709.000,00	-760.153,71	-51.153,71
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.532.502,94	-4.601.200,00	-5.661.060,43	-1.059.860,43
	4311000 Verwaltungsgebühren		-1.200,00		1.200,00
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-3.532.502,94	-4.600.000,00	-5.661.060,43	-1.061.060,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.280,00	-3.110,00	-7.220,00	-4.110,00
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf		-110,00		110,00
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.280,00	-3.000,00	-7.220,00	-4.220,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.877.966,17	-5.530.400,00	-7.902.483,63	-2.372.083,63
	4481000 Kostenerstattungen Land	-111.538,50	-792.000,00	-1.180.040,38	-388.040,38
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-5.600.813,39	-4.463.400,00	-5.567.043,28	-1.103.643,28
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-1.165.614,28	-275.000,00	-1.155.399,97	-880.399,97
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-205.252,25	-69.000,00	-283.397,62	-214.397,62
	4561000 Bußgelder			-303,50	-303,50
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass			-9.618,00	-9.618,00
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-118.807,18	-118.807,18
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentli. Erträge	-484,86	-2.000,00		2.000,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-204.767,39	-67.000,00	-154.668,94	-87.668,94
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-51.059.435,07	-48.946.299,81	-58.956.315,43	-10.010.015,62
11	- Personalaufwendungen	6.964.714,91	7.768.608,00	7.457.939,80	-310.668,20
	5011000 Dienstbezüge Beamte	636.364,81	647.512,00	606.028,09	-41.483,91
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	-18.976,07		-18.096,93	-18.096,93
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	4.844.369,78	5.357.494,00	5.145.014,78	-212.479,22
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-976,94		72.378,87	72.378,87
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-0,50			
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	371.222,10	406.451,00	401.029,98	-5.421,02
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	1.009.871,70	1.106.677,00	1.086.135,68	-20.541,32
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	33.731,45	44.150,00	38.234,78	-5.915,22
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	67.506,74	158.528,00	100.773,14	-57.754,86
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	21.601,84	47.796,00	26.441,41	-21.354,59
12	- Versorgungsaufwendungen	482.335,67	406.794,00	377.948,63	-28.845,37
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	276.969,23	263.061,00	248.765,15	-14.295,85
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	70.291,94	64.386,00	58.931,49	-5.454,51
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	91.777,83	38.011,00	41.381,30	3.70,30
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	43.296,67	41.336,00	28.870,69	-12.465,31
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.048.090,71	3.813.456,00	4.087.567,87	274.111,87
	5231000 Erstattung AW Dritter - Land	47.196,00		4.209,00	4.209,00
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	1.166.529,26	750.000,00	1.082.574,43	332.574,43
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	164.875,34	145.000,00	159.393,19	14.393,19
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.806.218,34	1.871.856,00	1.818.189,34	-53.666,66
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		1.100,00	796,79	-303,21
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	2.333,18	4.500,00	1.810,47	-2.689,53
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	860.938,59	1.041.000,00	1.019.412,03	-21.587,97
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona			1.182,62	1.182,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	139.457,28	18.925,00	168.371,63	149.446,63
	5711000 Abschreibungen	14.963,13	15.425,00	15.995,53	570,53
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	2.270,82	3.500,00	888,77	-2.611,23
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	122.223,33		151.487,33	151.487,33
15	- Transferaufwendungen	97.960.401,06	96.325.326,83	106.672.172,41	10.346.845,58
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	244.142,92	326.084,00	322.298,84	-3.785,16
	5318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	60.865.303,11	60.679.430,00	65.015.152,30	4.335.722,30
	5318150 Spielgruppenförderung	18.607,40	30.000,00	19.170,00	-10.830,00
	5318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	847.653,64	1.105.000,00	988.352,35	-116.647,65
	5331301 Kostenübernahme Tagespflege	4.955.738,18	5.100.000,00	4.840.954,87	-259.045,13
	5331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	295.166,83	523.170,81	22.187,12	-500.983,69
	5331304 Maßnahmen und Veranstaltungen Corona			395.113,97	395.113,97
	5331310 Familienpflegekosten Minderjährige	4.026.295,42	4.000.000,00	3.947.536,31	-52.463,69
	5331320 Familienpflegekosten Volljährige	357.372,84	300.000,00	428.559,73	128.559,73
	5331330 Ambulante Erziehungshilfen	4.313.496,75	3.700.000,00	4.654.959,75	954.959,75
	5331340 Jugendsozialarbeit §135GB VIII	125.794,00	173.350,02	173.350,02	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5331350 Begleitete Umgangskontakte nach SGB VIII	18.668,54		32.096,19	32.096,19
	5331500 Ambulante Hilfen § 35a	3.816.711,40	3.250.000,00	5.134.697,23	1.884.697,23
	5332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	920.489,44	900.000,00	1.084.277,38	184.277,38
	5332210 Heimpflegekosten Minderjährige	10.214.470,57	9.750.000,00	10.358.456,13	608.456,13
	5332220 Heimpflegekosten Volljährige	2.215.044,36	2.100.000,00	2.183.742,63	83.742,63
	5332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.465.558,35	1.600.000,00	1.396.351,91	-203.648,09
	5332240 Tagesgruppen	1.688.406,01	1.450.000,00	1.803.164,96	353.164,96
	5332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	7.918,06	40.000,00	12.458,18	-27.541,82
	5332270 Inobhutnahmen	1.515.271,24	1.050.000,00	1.307.829,17	257.829,17
	5332273 Inobhutnahmen Ukraine			48.700,00	48.700,00
	5332290 Zuwendung Investitionen u3		200.000,00	2.454.471,37	2.254.471,37
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	48.292,00	48.292,00	48.292,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	780.403,89	36.430,00	590.066,75	553.636,75
	5411000 Sachaufwand Personal			600,00	600,00
	5412000 Reisekosten	442,00	2.200,00		-2.200,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	23.126,11	31.100,00	26.687,46	-4.412,54
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	3.130,00	3.130,00	3.240,00	110,00
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	753.705,78		559.539,29	559.539,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	110.375.403,52	108.369.539,83	119.354.067,09	10.984.527,26
18	= Ordentliches Ergebnis	59.315.968,45	59.423.240,02	60.397.751,66	974.511,64
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	59.315.968,45	59.423.240,02	60.397.751,66	974.511,64
23	+ Außerordentliche Erträge	-828.462,49		-354.804,00	-354.804,00
	4911003 außerordentlicher Ertrag Ukraine			-48.700,00	-48.700,00
	4911004 außerordentlicher Ertrag Corona	-828.462,49		-306.104,00	-306.104,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis	-828.462,49		-354.804,00	-354.804,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	58.487.505,96	59.423.240,02	60.042.947,66	619.707,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-93.193,58	-60.000,00	-123.299,19	-63.299,19
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-93.193,58	-60.000,00	-123.299,19	-63.299,19
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.114.764,92	2.402.138,88	2.341.487,02	-60.651,86
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.213.987,00	1.261.519,00	1.261.519,00	
	5811099 ILV AW FSJ	29.507,94	18.386,88	17.815,35	-571,53
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	850.267,00	1.065.983,00	1.013.412,00	-52.571,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	21.002,98	56.250,00	48.740,67	-7.509,33
29	= Teilergebnis	60.509.077,30	61.765.378,90	62.261.135,49	495.756,59
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	60.509.077,30	61.765.378,90	62.261.135,49	495.756,59

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-393.582,94	-92.950,00	-162.075,40	-69.125,40
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-77.252,24	-28.900,00	-86.651,28	-57.751,28
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona	-235.750,00		-841,12	-841,12
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	-61.550,00	-64.050,00	-65.300,00	-1.250,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-19.030,70		-9.283,00	-9.283,00
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-417.259,03	-426.500,00	-481.638,01	-55.138,01
	4311000 Verwaltungsgebühren	-417.057,51	-322.800,00	-360.162,82	-37.362,82
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren	-201,52	-102.200,00	-121.475,19	-19.275,19
	4311109 UStPfl. Verwaltungsgebühren Beglaubigungen		-1.500,00		1.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.896.952,05	-5.004.684,00	-4.773.884,59	230.799,41
	4480000 Kostenerstattungen Bund		-1.047.064,00		1.047.064,00
	4480004 Kostenerstattungen Bund Corona	-161.761,31			
	4481000 Kostenerstattungen Land	-4.903.739,08	-3.876.320,00	-2.741.660,60	1.134.659,40
	4481004 Kostenerstattungen Land Corona	-798.772,00		-1.911.466,00	-1.911.466,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-3.377,26	-22.700,00	-23.210,55	-510,55
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-1.827,60	-2.500,00	-11.131,61	-8.631,61
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-27.474,80	-56.100,00	-86.415,83	-30.315,83
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.845,72	-1.000,00	-588.185,60	-587.185,60
	4561000 Bußgelder	-1.892,50	-1.000,00	-339,00	661,00
	4561004 Bußgelder Corona			-16.065,00	-16.065,00
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe			-122.937,00	-122.937,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung			-447.769,00	-447.769,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.953,22		-1.075,60	-1.075,60
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-6.711.639,74	-5.525.134,00	-6.005.783,60	-480.649,60
11	- Personalaufwendungen	8.138.151,75	9.994.079,00	7.551.468,54	-2.442.610,46
	5011000 Dienstbezüge Beamte	519.039,41	449.879,00	426.249,86	-23.629,14
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	5.861.527,02	7.353.478,00	5.403.221,32	-1.950.256,68
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	23.178,97		114.115,67	114.115,67
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	433.603,68	559.782,00	405.230,12	-154.551,88
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	1.162.214,99	1.486.440,00	1.088.575,95	-397.864,05
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	27.512,38	25.469,00	26.873,35	1.404,35
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	84.830,31	91.456,00	69.077,37	-22.378,63
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	26.244,99	27.575,00	18.124,90	-9.450,10
12	- Versorgungsaufwendungen	379.951,64	234.680,00	836.340,10	601.660,10
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	225.904,93	151.760,00	174.844,33	23.084,33
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	57.332,37	37.143,00	41.419,93	4.276,93
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	65.713,58	21.930,00	473.874,76	451.944,76
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	31.000,76	23.847,00	146.201,08	122.354,08
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.714.926,55	488.920,00	241.296,96	-247.623,04
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	84.896,93	87.000,00	96.378,92	9.378,92
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	847.175,44	120.000,00	20.218,80	-99.781,20
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	30.950,90	30.000,00	2.435,54	-27.564,46
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	208.748,23	66.000,00	31.466,42	-34.533,58
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	10.081,87			
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	4.016,75	9.500,00	4.033,60	-5.466,40
	5255003 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Ukraine			306,72	306,72
	5255004 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen Corona	135,22			
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	1.968,74	1.600,00		-1.600,00
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	11.008,79	48.520,00	3.928,83	-44.591,17
	5281003 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Ukraine			5.098,20	5.098,20
	5281004 Aufwendungen sonstige Sachleistungen Corona	29.709,38			
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	98.891,18	126.300,00	75.999,05	-50.300,95
	5291003 Sonstige Dienstleistungen Ukraine			589,76	589,76
	5291004 Sonstige Dienstleistungen Corona	387.343,12		841,12	841,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	43.784,39	23.804,00	600.181,69	576.377,69
	5711000 Abschreibungen	17.320,56	20.304,00	22.726,19	2.422,19
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	18.942,92	3.500,00	6.314,00	2.814,00
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			570.706,00	570.706,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	7.520,91		435,50	435,50
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	338.568,28	555.400,00	410.870,15	-144.529,85
	5411000 Sachaufwand Personal	31,25		40,64	40,64
	5422000 Mieten und Pachten	32.121,17	12.000,00	47.041,43	35.041,43
	5431000 Geschäftsaufwendungen	267.739,04	450.900,00	289.778,31	-161.121,69
	5431003 Geschäftsaufwendungen Ukraine			6,95	6,95

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5431010 Kommunikationskosten	17.891,39	15.000,00	13.126,70	-1.873,30
	5431020 EDV-Kosten	5.950,00	6.500,00		-6.500,00
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	10.131,80	68.000,00	56.535,33	-11.464,67
	5431200 Büromaterial	3.639,93	3.000,00	4.340,79	1.340,79
	5441100 Versicherungen und Beiträge	1.063,70			
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.615.382,61	11.296.883,00	9.640.157,44	-1.656.725,56
18	= Ordentliches Ergebnis	3.903.742,87	5.771.749,00	3.634.373,84	-2.137.375,16
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.903.742,87	5.771.749,00	3.634.373,84	-2.137.375,16
23	+ Außerordentliche Erträge			-5.994,68	-5.994,68
	4911003 außerordentlicher Ertrag Ukraine			-5.994,68	-5.994,68
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis			-5.994,68	-5.994,68
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.903.742,87	5.771.749,00	3.628.379,16	-2.143.369,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-6.829,54	-47.500,00	-43.135,72	4.364,28
	4811600 ILV Erträge Gesundheit		-2.200,00	-4.293,00	-2.093,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-6.829,54	-45.300,00	-38.842,72	6.457,28
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	916.262,78	808.072,00	814.213,48	6.141,48
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	23.055,24		16.745,48	16.745,48
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	597.192,00	808.072,00	797.468,00	-10.604,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	296.015,54			
29	= Teilergebnis	4.813.176,11	6.532.321,00	4.399.456,92	-2.132.864,08
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.813.176,11	6.532.321,00	4.399.456,92	-2.132.864,08

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 08. Sportförderung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	36.511,05	40.166,00	43.795,79	3.629,79
	5011000 Dienstbezüge Beamte	15.817,31	16.307,00	14.976,78	-1.330,22
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	385,38		2.447,83	2.447,83
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	13.310,10	13.622,00	16.938,77	3.316,77
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	113,65		405,06	405,06
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	1.030,88	1.056,00	1.325,14	269,14
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	2.800,44	2.873,00	3.611,92	738,92
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	838,42	1.112,00	945,24	-166,76
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	1.677,94	3.992,00	2.491,35	-1.500,65
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	536,93	1.204,00	653,70	-550,30
12	- Versorgungsaufwendungen	11.988,82	10.244,00	9.343,76	-900,24
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	6.884,28	6.625,00	6.150,05	-474,95
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	1.747,17	1.621,00	1.456,92	-164,08
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	2.281,20	957,00	1.023,05	66,05
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.076,17	1.041,00	713,74	-327,26
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.800,00	136.300,00	133.011,20	-3.288,80
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		500,00		-500,00
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	132.800,00	135.800,00	133.011,20	-2.788,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	181.299,87	186.710,00	186.150,75	-559,25
18	= Ordentliches Ergebnis	181.299,87	186.710,00	186.150,75	-559,25
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	181.299,87	186.710,00	186.150,75	-559,25
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	181.299,87	186.710,00	186.150,75	-559,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.717,00	5.066,00	4.992,00	-74,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	4.717,00	5.066,00	4.992,00	-74,00
29	= Teilergebnis	186.016,87	191.776,00	191.142,75	-633,25
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	186.016,87	191.776,00	191.142,75	-633,25

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 09.Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-28.665,00		28.665,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land		-27.102,00		27.102,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung		-1.563,00		1.563,00
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-530.987,30	-450.500,00	-660.307,50	-209.807,50
	4311000 Verwaltungsgebühren	-530.987,30	-450.500,00	-660.307,50	-209.807,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-328.312,88	-255.000,00	-315.299,00	-60.299,00
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-282.698,86	-240.000,00	-294.187,50	-54.187,50
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.598,52	-15.000,00	-21.111,50	-6.111,50
	4461006 16% UStPfl. Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	-23.015,50			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.906,99	-81.000,00	-69.264,41	11.735,59
	4481000 Kostenerstattungen Land	-84.906,99	-60.000,00	-69.264,41	-9.264,41
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände		-21.000,00		21.000,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.808,55	-26.660,00	-5.603,98	21.056,02
	4521000 Erstattung von Steuern	-5.808,55	-5.700,00	-5.603,98	96,02
	4542009 UStPfl. Veräußerung bewegliche Vermögensgegenständ		-100,00		100,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge		-20.860,00		20.860,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-22.069,00	-15.000,00	-13.405,70	1.594,30
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-22.069,00	-15.000,00	-13.405,70	1.594,30
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-972.084,72	-856.825,00	-1.063.880,59	-207.055,59
11	- Personalaufwendungen	3.882.392,45	4.273.422,00	4.001.543,62	-271.878,38
	5011000 Dienstbezüge Beamte	794.990,78	822.695,00	847.501,56	24.806,56
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.266.718,13	2.445.005,00	2.305.945,75	-139.059,25
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	24.798,66		-37.492,80	-37.492,80
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	176.198,11	188.873,00	178.884,99	-9.988,01
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	466.226,54	499.520,00	475.495,89	-24.024,11
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	42.139,64	56.088,00	53.431,45	-2.656,55
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	84.334,09	200.660,00	140.826,05	-59.833,95
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	26.986,50	60.581,00	36.950,73	-23.630,27
12	- Versorgungsaufwendungen	602.566,96	517.776,00	528.166,69	10.390,69
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	346.009,05	334.112,00	347.638,48	13.526,48
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	87.813,53	81.780,00	82.354,19	574,19
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	114.655,18	49.314,00	57.828,51	8.514,51
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	54.089,20	52.570,00	40.345,51	-12.224,49
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.399,14	143.000,00	149.434,13	6.434,13
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	2.242,33	4.000,00	2.616,20	-1.383,80
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen		14.000,00	10.540,83	-3.459,17
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	142.156,81	125.000,00	136.277,10	11.277,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.006,57	46.265,00	15.790,26	-30.474,74
	5711000 Abschreibungen	13.520,68	42.265,00	14.395,60	-27.869,40
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	1.254,27	4.000,00	988,52	-3.011,48
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	1.231,62		406,14	406,14
15	- Transferaufwendungen		180.723,00	33.000,00	-147.723,00
	5379000 Zweckverbandsumlage		147.723,00		-147.723,00
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen		33.000,00	33.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.639,65	167.453,00	12.221,02	-155.231,98
	5411000 Sachaufwand Personal	648,00		648,00	
	5431000 Geschäftsaufwendungen	23.991,65	167.453,00	11.573,02	-155.879,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.670.004,77	5.328.639,00	4.740.155,72	-588.483,28
18	= Ordentliches Ergebnis	3.697.920,05	4.471.814,00	3.676.275,13	-795.538,87
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.697.920,05	4.471.814,00	3.676.275,13	-795.538,87
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.697.920,05	4.471.814,00	3.676.275,13	-795.538,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.852,00	-18.500,00	-14.289,50	4.210,50
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-4.852,00	-18.500,00	-14.289,50	4.210,50
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	686.348,00	674.257,00	666.721,00	-7.536,00
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof		4.816,00		-4.816,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	686.348,00	669.441,00	666.721,00	-2.720,00
29	= Teilergebnis	4.379.416,05	5.127.571,00	4.328.706,63	-798.864,37
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.379.416,05	5.127.571,00	4.328.706,63	-798.864,37

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 10. Bauen und Wohnen

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-361.058,84	-361.000,00	-372.310,40	-11.310,40
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-361.058,84	-361.000,00	-372.310,40	-11.310,40
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.513.076,49	-1.096.300,00	-1.384.353,64	-288.053,64
	4311000 Verwaltungsgebühren	-1.513.076,49	-1.096.000,00	-1.384.309,64	-288.309,64
	4311003 Verwaltungsgebühren Ukraine			-44,00	-44,00
	4311009 UStPfl. Verwaltungsgebühren		-300,00		300,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-782.323,00	-42.500,00	-71.566,55	-29.066,55
	4481000 Kostenerstattungen Land	-772.804,00		-52.616,00	-52.616,00
	4486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung	-4.287,40	-5.000,00	-4.105,40	894,60
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-5.231,60	-29.500,00	-5.497,74	24.002,26
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich		-8.000,00	-9.347,41	-1.347,41
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-670.507,50	-5.000,00	-36.792,50	-31.792,50
	4561000 Bußgelder	-11.038,50	-5.000,00	-36.792,50	-31.792,50
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-158.623,00			
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-500.846,00			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-3.326.965,83	-1.504.800,00	-1.865.023,09	-360.223,09
11	- Personalaufwendungen	2.287.315,30	2.551.534,00	2.284.868,72	-266.665,28
	5011000 Dienstbezüge Beamte	981.127,88	995.802,00	980.035,65	-15.766,35
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	864.185,49	950.602,00	794.570,25	-156.031,75
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	66.734,25	73.506,00	62.120,91	-11.385,09
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	175.051,81	190.686,00	160.137,28	-30.548,72
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	52.006,11	67.898,00	61.787,19	-6.110,81
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	112.466,83	209.787,00	178.842,95	-30.944,05
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	35.742,93	63.253,00	47.374,49	-15.878,51
12	- Versorgungsaufwendungen	1.497.014,73	608.578,00	621.823,53	13.245,53
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	427.022,74	404.556,00	402.002,89	-2.553,11
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	108.374,00	99.017,00	95.232,91	-3.784,09
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	722.336,20	50.303,00	68.470,86	18.167,86
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	239.281,79	54.702,00	56.116,87	1.414,87
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.768,48	37.500,00	13.458,32	-24.041,68
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	10.768,48	37.500,00	13.458,32	-24.041,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	621.261,95		346,46	346,46
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	621.226,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	35,95		346,46	346,46
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.085,97	5.000,00	5.499,40	499,40
	5431000 Geschäftsaufwendungen	8.238,37	5.000,00	4.000,00	-1.000,00
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	847,60		1.499,40	1.499,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.425.446,43	3.202.612,00	2.925.996,43	-276.615,57
18	= Ordentliches Ergebnis	1.098.480,60	1.697.812,00	1.060.973,34	-636.838,66
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.098.480,60	1.697.812,00	1.060.973,34	-636.838,66
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.098.480,60	1.697.812,00	1.060.973,34	-636.838,66
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	295.478,00	368.187,00	391.487,70	23.300,70
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof			1.185,70	1.185,70
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	295.478,00	368.187,00	390.302,00	22.115,00
29	= Teilergebnis	1.393.958,60	2.065.999,00	1.452.461,04	-613.537,96
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.393.958,60	2.065.999,00	1.452.461,04	-613.537,96

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 11. Ver- und Entsorgung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-21.105.405,99	-19.889.873,00	-20.313.635,71	-423.762,71
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-14.668.123,72	-13.444.964,00	-13.868.120,55	-423.156,55
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-6.437.282,27	-6.444.909,00	-6.445.515,16	-606,16
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-41,50	-50,00	-57,98	-7,98
	4411000 Mieten und Pachten	-41,50	-50,00	-57,98	-7,98
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.129.684,65		-3.536.433,01	-3.536.433,01
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-3.129.684,65		-3.536.433,01	-3.536.433,01
8	+ Aktivierete Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-24.235.132,14	-19.889.923,00	-23.850.126,70	-3.960.203,70
11	- Personalaufwendungen	32.550,14	25.649,00	26.708,44	1.059,44
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.931,37	4.902,00	5.323,22	421,22
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	31.002,15	15.098,00	23.515,20	8.417,20
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-13.344,07		-10.276,06	-10.276,06
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	2.812,07	1.167,00	2.103,50	936,50
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	6.196,70	2.586,00	4.590,34	2.004,34
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	261,39	334,00	335,61	1,61
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	523,13	1.200,00	884,54	-315,46
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	167,40	362,00	232,09	-129,91
12	- Versorgungsaufwendungen	3.737,75	3.079,00	3.317,45	238,45
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	2.146,31	1.991,00	2.183,54	192,54
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	544,71	487,00	517,27	30,27
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	711,21	288,00	363,23	75,23
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	335,52	313,00	253,41	-59,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.935.847,76	19.814.893,00	18.386.892,72	-1.428.000,28
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	17.935.847,76	19.814.893,00	18.386.892,72	-1.428.000,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.531.572,59	40.500,00	9.096.805,24	9.056.305,24
	5411000 Sachaufwand Personal		500,00		-500,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	1.092,81	20.000,00	20.000,00	
	5441000 Steuern	255,03	500,00	255,03	-244,97
	5441100 Versicherungen und Beiträge	218,61	500,00	233,20	-266,80
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	18.060,96	19.000,00	18.147,96	-852,04
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.446,12		1.295,27	1.295,27
	5499100 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	5.486.499,06		9.056.873,78	9.056.873,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.503.708,24	19.884.121,00	27.513.723,85	7.629.602,85
18	= Ordentliches Ergebnis	-731.423,90	-5.802,00	3.663.597,15	3.669.399,15
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-731.423,90	-5.802,00	3.663.597,15	3.669.399,15
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-731.423,90	-5.802,00	3.663.597,15	3.669.399,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.572,00	5.802,00	5.833,00	31,00
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	2.923,00	1.939,00	1.939,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	639,00	651,00	651,00	
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	3.010,00	3.212,00	3.243,00	31,00
29	= Teilergebnis	-724.851,90		3.669.430,15	3.669.430,15
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-724.851,90		3.669.430,15	3.669.430,15

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.704.643,40	-6.609.020,66	-11.293.489,54	-4.684.468,88
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-576.410,49	-137.096,00	-861,73	136.234,27
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-4.079.642,69	-4.941.294,66	-5.086.121,81	-144.827,15
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona	-1.608.041,45		-4.632.538,88	-4.632.538,88
	4143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Zweckverbänden	-10.492,04		-82.195,53	-82.195,53
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.430.056,73	-1.530.630,00	-1.491.771,59	38.858,41
3	+ Sonstige Transfererträge	-639.262,00	-729.275,00	-950.640,53	-221.365,53
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-639.262,00	-729.275,00	-950.640,53	-221.365,53
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-188.843,00	-153.500,00	-171.621,50	-18.121,50
	4311000 Verwaltungsgebühren	-149.980,50	-120.000,00	-134.843,00	-14.843,00
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-31.137,50	-21.000,00	-36.778,50	-15.778,50
	4321009 UStPfl. Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-7.725,00	-12.500,00		12.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.814,80	-29.652,00	-41.541,77	-11.889,77
	4411000 Mieten und Pachten	-6.472,00	-6.452,00	-6.688,00	-236,00
	4421000 Erträge aus Verkauf	-4.909,65	-3.000,00	-3.162,50	-162,50
	4421008 UStPfl. Erträge aus Verkauf außer 19 Prozent	-402,84	-200,00	-8.739,56	-8.539,56
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf	-25.030,31	-20.000,00	-22.951,71	-2.951,71
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-400.933,55	-94.150,00	-386.541,26	-292.391,26
	4481000 Kostenerstattungen Land	-257.147,88			
	4481009 UStPfl. Kostenerstattungen Land	-488,97	-250,00	-392,00	-142,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-56.084,04		-305.091,07	-305.091,07
	4482009 UStPfl. Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.990,04	-8.000,00	-8.773,58	-773,58
	4482309 UStPfl. Kostenerstattung Gemeinden - Winterdienst		-40.000,00	-39.159,54	840,46
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-691,44			
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-16.742,03	-500,00	-3.766,90	-3.266,90
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen	-1.293,39	-400,00	-841,40	-441,40
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-60.495,76	-45.000,00	-28.516,77	16.483,23
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.820,79	-50,00	-2.440,47	-2.390,47
	4522000 Erstattung von Umsatzsteuer	-22,16		-480,69	-480,69
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.798,63	-50,00	-1.959,78	-1.909,78
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-538.502,92	-221.193,00	-215.961,67	5.231,33
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-538.502,92	-221.193,00	-215.961,67	5.231,33
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-9.510.820,46	-7.836.840,66	-13.062.236,74	-5.225.396,08
11	- Personalaufwendungen	4.851.309,76	5.284.241,00	5.108.838,38	-175.402,62
	5011000 Dienstbezüge Beamte	149.174,66	210.060,00	299.777,42	89.717,42
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	3.614.592,33	3.893.128,00	3.694.456,63	-198.671,37
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	33.010,21		-20.819,84	-20.819,84
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	281.809,95	300.467,00	287.892,27	-12.574,73
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	743.926,84	798.421,00	765.749,14	-32.671,86
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	7.907,22	14.329,00	18.899,74	4.570,74
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	15.824,72	52.183,00	49.812,85	-2.370,15
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	5.063,83	15.653,00	13.070,17	-2.582,83
12	- Versorgungsaufwendungen	113.067,61	131.042,00	186.822,61	55.780,61
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	64.926,25	85.457,00	122.966,35	37.509,35
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	16.477,62	20.911,00	29.130,24	8.219,24
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	21.514,27	11.315,00	20.455,04	9.140,04
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	10.149,47	13.359,00	14.270,98	911,98
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.258.889,60	2.546.953,00	1.526.483,64	-1.020.469,36
	5216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	300.646,02	175.000,00	46.997,20	-128.002,80
	5216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	2.695,17	10.000,00	100,00	-9.900,00
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	22.320,23	25.000,00	25.413,20	413,20
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	908.625,68	820.000,00	791.158,10	-28.841,90
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	319.431,78	270.000,00	372.327,62	102.327,62
	5251004 Unterhaltung von Fahrzeugen Corona	122,21			
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	115.651,18	100.800,00	124.236,12	23.436,12
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen			523,90	523,90
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	589.397,33	1.146.153,00	165.727,50	-980.425,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.887.305,41	5.238.302,00	5.032.861,78	-205.440,22
	5711000 Abschreibungen	4.876.338,64	5.225.802,00	5.020.627,50	-205.174,50
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	10.315,70	12.500,00	11.998,77	-501,23
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	651,07		235,51	235,51
15	- Transferaufwendungen	5.340.436,51	4.271.174,66	9.502.537,09	5.231.362,43
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	3.732.395,06	4.271.174,66	4.869.998,21	598.823,55
	5317004 Zuschüsse an private Unternehmen Corona	1.608.041,45		4.632.538,88	4.632.538,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	679.294,84	542.118,00	684.896,57	142.778,57
	5411000 Sachaufwand Personal	41.708,10	45.000,00	58.293,06	13.293,06

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5411004 Sachaufwand Personal Corona	196,30			
	5412000 Reisekosten		2.000,00	1.499,00	-501,00
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten			210.752,72	210.752,72
	5422000 Mieten und Pachten	52.409,42	2.500,00	48.373,06	45.873,06
	5423000 Leasing	294.536,67	340.000,00	287.627,20	-52.372,80
	5431000 Geschäftsaufwendungen	240.925,94	100.818,00	23.959,37	-76.858,63
	5431004 Geschäftsaufwendungen Corona	993,95			
	5441000 Steuern	694,05	800,00	694,05	-105,95
	5441100 Versicherungen und Beiträge	42.511,71	45.000,00	48.427,04	3.427,04
	5441200 Personenversicherungen	2.380,58	3.000,00	2.278,02	-721,98
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	2.938,12	3.000,00	2.993,05	-6,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.130.303,73	18.013.830,66	22.042.440,07	4.028.609,41
18	= Ordentliches Ergebnis	8.619.483,27	10.176.990,00	8.980.203,33	-1.196.786,67
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			9.227,66	9.227,66
	5511000 Zinsen für Landesmittel			9.227,66	9.227,66
21	= Finanzergebnis			9.227,66	9.227,66
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.619.483,27	10.176.990,00	8.989.430,99	-1.187.559,01
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	8.619.483,27	10.176.990,00	8.989.430,99	-1.187.559,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.760.469,15	-4.791.375,00	-4.639.324,56	152.050,44
	4811068 ILV Erträge Baubetriebshof	-4.760.469,15	-4.791.375,00	-4.639.324,56	152.050,44
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.493.674,89	4.691.739,00	4.498.515,06	-193.223,94
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	4.284.600,89	4.381.300,00	4.202.273,56	-179.026,44
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	207.514,00	309.439,00	290.478,00	-18.961,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen	1.560,00	1.000,00	5.763,50	4.763,50
29	= Teilergebnis	8.352.689,01	10.077.354,00	8.848.621,49	-1.228.732,51
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	8.352.689,01	10.077.354,00	8.848.621,49	-1.228.732,51

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-437.162,02	-774.823,00	-336.248,23	438.574,77
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-149.189,10	-387.210,00	-41.017,62	346.192,38
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-287.972,92	-387.613,00	-295.230,61	92.382,39
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.644,65	-21.000,00	-28.532,60	-7.532,60
	4411000 Mieten und Pachten	-23.964,73	-21.000,00	-25.656,40	-4.656,40
	4421000 Erträge aus Verkauf	-5,15			
	4421008 UStPfl. Erträge aus Verkauf außer 19 Prozent	-8.674,77		-2.876,20	-2.876,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-176.795,91	-264.920,00	-166.311,07	98.608,93
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-101.961,21	-85.000,00	-85.560,03	-560,03
	4481000 Kostenerstattungen Land	-65.287,72	-172.000,00	-76.461,04	95.538,96
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-8.005,40	-7.920,00	-4.290,00	3.630,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-1.541,58			
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-64.166,39	-46.000,00	-2.324,89	43.675,11
	4522000 Erstattung von Umsatzsteuer	-477,11		-158,20	-158,20
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-63.202,51	-46.000,00	-2.166,69	43.833,31
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-486,77			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-710.768,97	-1.106.743,00	-533.416,79	573.326,21
11	- Personalaufwendungen	1.023.383,95	834.926,00	824.819,93	-10.106,07
	5011000 Dienstbezüge Beamte	76.871,66	64.255,00	66.052,32	1.797,32
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	1.133,30		1.549,75	1.549,75
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	654.693,88	584.070,00	546.871,20	-37.198,80
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	75.379,65		24.549,01	24.549,01
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	53.532,33	45.028,00	44.930,11	-97,89
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	141.040,19	119.311,00	115.933,67	-3.377,33
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	4.074,70	4.381,00	4.164,32	-216,68
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	12.497,42	13.739,00	16.239,48	2.500,48
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	4.160,82	4.142,00	4.530,07	388,07
12	- Versorgungsaufwendungen	56.898,08	39.369,00	40.404,78	1.035,78
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	33.457,36	26.104,00	27.094,14	990,14
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	8.491,13	6.389,00	6.418,49	29,49
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	10.157,66	3.294,00	4.059,77	765,77
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	4.791,93	3.582,00	2.832,38	-749,62
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541.015,39	911.210,00	745.436,18	-165.773,82
	5233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	131.000,00	156.000,00	131.000,00	-25.000,00
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen		25.565,00	25.565,00	
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	60.750,52	64.435,00	67.508,22	3.073,22
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	115.726,81	119.000,00	180.164,47	61.164,47
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	233.538,06	546.210,00	341.198,49	-205.011,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	431.243,87	549.915,00	421.111,51	-128.803,49
	5711000 Abschreibungen	396.584,40	549.515,00	407.333,49	-142.181,51
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	1.384,01	400,00	5.341,82	4.941,82
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	33.275,46		8.436,20	8.436,20
15	- Transferaufwendungen	108.421,85	95.500,00	100.351,26	4.851,26
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	108.421,85	95.500,00	100.351,26	4.851,26
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	513.171,90	535.550,00	525.579,47	-9.970,53
	5422000 Mieten und Pachten	7.882,66	10.500,00	7.986,85	-2.513,15
	5431000 Geschäftsaufwendungen	16,99	4.500,00	340,74	-4.159,26
	5441000 Steuern	5.922,15	7.800,00	5.991,13	-1.808,87
	5441100 Versicherungen und Beiträge	4.218,50	5.000,00	4.080,16	-919,84
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	491.665,20	507.750,00	507.180,59	-569,41
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.466,40			
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.674.135,04	2.966.470,00	2.657.703,13	-308.766,87
18	= Ordentliches Ergebnis	1.963.366,07	1.859.727,00	2.124.286,34	264.559,34
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.127,84	2.500,00		-2.500,00
	5511000 Zinsen für Landesmittel	1.127,84	2.500,00		-2.500,00
21	= Finanzergebnis	1.127,84	2.500,00		-2.500,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.964.493,91	1.862.227,00	2.124.286,34	262.059,34
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.964.493,91	1.862.227,00	2.124.286,34	262.059,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.497,77	196.770,00	196.576,72	-193,28
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	42.979,77	55.234,00	63.377,72	8.143,72
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	93.226,00	124.036,00	125.225,00	1.189,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	3.292,00	17.500,00	7.974,00	-9.526,00
29	= Teilergebnis	2.103.991,68	2.058.997,00	2.320.863,06	261.866,06
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.103.991,68	2.058.997,00	2.320.863,06	261.866,06

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 14. Umweltschutz

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-292.474,05	-366.879,64	-173.006,69	193.872,95
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-292.474,05	-366.879,64	-173.006,69	193.872,95
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.062,50	-8.000,00	-15.009,51	-7.009,51
	4311000 Verwaltungsgebühren	-15.062,50	-8.000,00	-15.009,51	-7.009,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-81.076,41			
	4481000 Kostenerstattungen Land	-8.344,41			
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-72.732,00			
7	+ Sonstige ordentliche Erträge				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-388.612,96	-374.879,64	-188.016,20	186.863,44
11	- Personalaufwendungen	637.293,97	795.477,00	593.848,13	-201.628,87
	5011000 Dienstbezüge Beamte	27.867,16	28.112,00	29.104,14	992,14
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	483.926,41	592.649,00	444.151,65	-148.497,35
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-13.344,06		-10.276,06	-10.276,06
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	37.885,92	46.004,00	34.859,34	-11.144,66
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	95.579,23	117.837,00	88.069,12	-29.767,88
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.477,13	1.917,00	1.834,89	-82,11
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	2.956,20	6.883,00	4.836,13	-2.046,87
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	945,98	2.075,00	1.268,92	-806,08
12	- Versorgungsaufwendungen	21.122,04	17.662,00	18.137,84	475,84
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	12.128,81	11.421,00	11.938,29	517,29
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	3.078,17	2.795,00	2.828,14	33,14
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	4.019,05	1.651,00	1.985,90	334,90
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.896,01	1.795,00	1.385,51	-409,49
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.429,56	232.992,48	136.224,52	-96.767,96
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	58.164,41	38.189,48	28.845,36	-9.344,12
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	383.265,15	194.803,00	107.379,16	-87.423,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	35,00			
15	- Transferaufwendungen	13.333,33	50.000,00	48.333,34	-1.666,66
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	13.333,33	50.000,00	48.333,34	-1.666,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.655,70	113.345,53	21.263,80	-92.081,73
	5431000 Geschäftsaufwendungen	6.655,70	113.345,53	21.263,80	-92.081,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.119.869,60	1.209.477,01	817.807,63	-391.669,38
18	= Ordentliches Ergebnis	731.256,64	834.597,37	629.791,43	-204.805,94
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	731.256,64	834.597,37	629.791,43	-204.805,94
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	731.256,64	834.597,37	629.791,43	-204.805,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.177,00	85.713,00	80.349,00	-5.364,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	62.177,00	85.713,00	80.349,00	-5.364,00
29	= Teilergebnis	793.433,64	920.310,37	710.140,43	-210.169,94
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	793.433,64	920.310,37	710.140,43	-210.169,94

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **15. Wirtschaft und Tourismus**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-59.787.207,17	1.563,00	-1.806.667,56	-1.808.230,56
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-31.737.202,01		-942.031,52	-942.031,52
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-28.048.865,16		-863.496,04	-863.496,04
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.140,00	1.563,00	-1.140,00	-2.703,00
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-816,72	-3.200,00	-861,08	2.338,92
	4461009 UStPfl. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelt AB 2020	-816,72	-3.200,00	-861,08	2.338,92
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.953.445,06	-1.051.600,00	-1.162.818,92	-111.218,92
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-4.897.072,85	-1.036.800,00	-1.115.335,48	-78.535,48
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-56.372,21	-14.800,00	-47.483,44	-32.683,44
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-28.232,00	-103.180,00	-79.118,11	24.061,89
	4581000 Zuschreibungen	-8.032,00			
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-16.779,85	-16.779,85
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-20.200,00	-103.180,00	-62.338,26	40.841,74
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-64.769.700,95	-1.156.417,00	-3.049.465,67	-1.893.048,67
11	- Personalaufwendungen	398.286,73	284.133,00	422.452,16	138.319,16
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	307.506,90	221.306,00	325.723,99	104.417,99
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	175,81			
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	25.181,52	17.162,00	26.895,57	9.733,57
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	65.405,28	45.665,00	69.832,60	24.167,60
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	17,22			
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.345,69	180.035,00	165.972,72	-14.062,28
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen			425,00	425,00
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	57.345,69	180.035,00	165.547,72	-14.487,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.916,99	-2.567,00	217.295,31	219.862,31
	5711000 Abschreibungen	9.057,99	-2.567,00	2.557,31	5.124,31
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	18.859,00		214.738,00	214.738,00
15	- Transferaufwendungen	67.901.333,36	4.003.246,00	6.489.032,04	2.485.786,04
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	50.838,00	50.833,00	50.833,00	
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	63.554.404,02	200.000,00	1.964.063,04	1.764.063,04
	5379000 Zweckverbandsumlage	147.956,00	233,00	147.956,00	147.723,00
	5395000 Verlustübernahmen bei Betrieben/ Transferaufwendungen	4.148.135,34	3.752.180,00	4.326.180,00	574.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.224,75	55.043,00	88.306,81	33.263,81
	5431000 Geschäftsaufwendungen	3.497,25	-30.385,00	2.879,31	33.264,31
	5441000 Steuern	42.727,50	42.728,00	42.727,50	-0,50
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	40.000,00	42.700,00	42.700,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	68.471.107,52	4.519.890,00	7.383.059,04	2.863.169,04
18	= Ordentliches Ergebnis	3.701.406,57	3.363.473,00	4.333.593,37	970.120,37
19	+ Finanzerträge	-541.956,53	-396.450,00	-274.627,66	121.822,34
	4615000 Zinserträge Beteiligungen	-121.894,64	-121.850,00		121.850,00
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-420.061,89	-274.600,00	-274.627,66	-27,66
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis	-541.956,53	-396.450,00	-274.627,66	121.822,34
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.159.450,04	2.967.023,00	4.058.965,71	1.091.942,71
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.159.450,04	2.967.023,00	4.058.965,71	1.091.942,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.590,26	47.178,00	50.973,95	3.795,95
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	4.958,26		5.756,95	5.756,95
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	30.632,00	47.178,00	45.217,00	-1.961,00
29	= Teilergebnis	3.195.040,30	3.014.201,00	4.109.939,66	1.095.738,66
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.195.040,30	3.014.201,00	4.109.939,66	1.095.738,66

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-279.790.860,89	-286.243.829,00	-290.632.652,96	-4.388.823,96
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-44.496.653,00	-44.364.205,00	-44.364.205,00	
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-3.229.786,81	-3.990.168,00	-4.310.535,11	-320.367,11
	4141004 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Corona			-1.213.794,18	-1.213.794,18
	4184000 Kreisumlage	-171.343.348,00	-176.700.000,00	-176.716.089,00	-16.089,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-60.721.073,08	-61.189.456,00	-64.028.029,67	-2.838.573,67
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-67.319,06		-96.720,73	-96.720,73
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-67.319,06		-96.720,73	-96.720,73
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-736.940,14		-1.093.140,57	-1.093.140,57
	4521000 Erstattung von Steuern	-867,26		-17.485,74	-17.485,74
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern	-7.701,98			
	4581000 Zuschreibungen			-356,43	-356,43
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-728.333,65		-1.075.298,39	-1.075.298,39
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-36,93		-0,01	-0,01
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-0,32			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-280.595.120,09	-286.243.829,00	-291.822.514,26	-5.578.685,26
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.486.801,96		545.777,44	545.777,44
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	1.486.801,96		545.777,44	545.777,44
15	- Transferaufwendungen	81.563.368,93	84.668.856,00	86.744.264,45	2.075.408,45
	5375000 Jugendamtsumlage	1.822.742,07		2.075.407,97	2.075.407,97
	5377000 Landschaftsverbandsumlage	79.740.626,86	84.668.856,00	84.668.856,48	0,48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.779,42	72.850,00	58.667,08	-14.182,92
	5441000 Steuern	69.317,38	72.850,00	50.603,56	-22.246,44
	5442000 Umsatzsteuer	1.462,04		8.063,52	8.063,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.120.950,31	84.741.706,00	87.348.708,97	2.607.002,97
18	= Ordentliches Ergebnis	-197.474.169,78	-201.502.123,00	-204.473.805,29	-2.971.682,29
19	+ Finanzerträge	-280.354,13	-292.253,00	-423.490,34	-131.237,34
	4615000 Zinserträge Beteiligungen			-121.894,64	-121.894,64
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen			-9.341,95	-9.341,95
	4691000 Sonstige Finanzerträge	-280.354,13	-292.253,00	-292.253,75	-0,75
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	748.804,67	904.773,00	680.293,38	-224.479,62
	5517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	748.378,39	884.773,00	680.293,38	-204.479,62
	5517200 Zinsen für Kassenkredite	426,28	20.000,00		-20.000,00
21	= Finanzergebnis	468.450,54	612.520,00	256.803,04	-355.716,96
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-197.005.719,24	-200.889.603,00	-204.217.002,25	-3.327.399,25
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.353.019,00			
	4911004 außerordentlicher Ertrag Corona	-1.353.019,00			
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis	-1.353.019,00			
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-198.358.738,24	-200.889.603,00	-204.217.002,25	-3.327.399,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.664.693,44	-1.801.326,00	-1.728.914,45	72.411,55
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.308.865,00	-1.368.393,00	-1.368.393,00	
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-341.580,00	-421.983,00	-349.571,00	72.412,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-14.248,44	-10.950,00	-10.950,45	-0,45
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.237.777,32	3.990.168,00	4.272.241,03	282.073,03
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	7.990,51			
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	3.229.786,81	3.990.168,00	4.272.241,03	282.073,03
29	= Teilergebnis	-196.785.654,36	-198.700.761,00	-201.673.675,67	-2.972.914,67
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-196.785.654,36	-198.700.761,00	-201.673.675,67	-2.972.914,67

Jahresabschluss 2022

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	Laufende Verwaltungstätigkeit				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.081.724,52	3.810.000,00	3.463.608,72	-346.391,28
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	4.081.724,52	3.810.000,00	3.463.608,72	-346.391,28
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.943.309,52	332.692.085,11	351.379.332,06	18.687.246,95
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	44.496.653,00	44.364.205,00	44.364.205,00	
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund	698.170,01	34.945,00	196.230,29	161.285,29
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land	481.835,79			
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	2.685.180,73	137.096,00	3.627.004,92	3.489.908,92
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	55.908.293,60	50.202.333,11	62.694.391,20	12.492.058,09
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	73.458,00	64.050,00	130.260,00	66.210,00
	6184000 Kreisumlage	171.343.348,00	176.700.000,00	176.716.089,00	16.089,00
	6185000 Jugendamtsumlage	57.256.370,39	61.189.456,00	63.651.151,65	2.461.695,65
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.591.121,33	5.298.625,00	6.203.753,33	905.128,33
	6211000 Unterhaltsansprüche	8.531,89	20.000,00	7.736,95	-12.263,05
	6211001 Ersatz Familienpflege	104.907,67	108.000,00	89.696,85	-18.303,15
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		300.000,00		-300.000,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	14.565,19	22.500,00	13.488,10	-9.011,90
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	922.285,46	1.350.000,00	1.307.815,20	-42.184,80
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	216.208,66	170.000,00	93.213,65	-76.786,35
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	88.013,55	60.000,00	256.533,38	196.533,38
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	132.876,02	100.000,00	128.370,18	28.370,18
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	6.691,55	5.000,00	2.743,56	-2.256,44
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	142.585,41	41.000,00	47.488,65	6.488,65
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	4.140,05	1.000,00		-1.000,00
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	139.230,41	27.350,00	88.330,84	60.980,84
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	28.959,01	60.000,00	92.851,57	32.851,57
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	111.737,81	80.000,00	73.425,27	-6.574,73
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	154.339,13	70.000,00	131.439,61	61.439,61
	6221001 Ersatz Heimpflege	290.390,63	220.000,00	324.796,18	104.796,18
	6221002 Erstattungen Pflegegeld	302.192,83	200.000,00	247.503,83	47.503,83
	6221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	535.969,53	300.000,00	634.288,45	334.288,45
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	150.098,53	100.000,00	129.406,43	29.406,43
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	25,28	500,00		-500,00
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	137.078,80	140.000,00	179.915,52	39.915,52
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	23.749,81	20.000,00	15.029,17	-4.970,83
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	125.843,45	70.000,00	135.018,89	65.018,89
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt		4.000,00	30.706,38	26.706,38
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	555.543,17	390.000,00	415.298,71	25.298,71
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	1.395.157,49	1.439.275,00	1.758.655,96	319.380,96
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.102.149,80	52.076.128,00	54.347.007,10	2.270.879,10
	6311000 Verwaltungsgebühren	8.620.647,85	8.501.720,00	8.683.757,13	182.037,13
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	44.481.501,95	43.574.408,00	45.663.249,97	2.088.841,97
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.106.422,60	2.118.619,00	2.712.680,13	1.594.061,13
	6411000 Mieten und Pachten	664.768,60	676.599,00	670.079,63	-6.519,37
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	46.110,45	33.410,00	23.120,60	-10.289,40
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.395.543,55	408.610,00	2.019.479,90	1.610.869,90
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	85.907.849,19	81.142.446,00	107.080.839,18	25.938.393,18
	6480000 Kostenerstattungen Bund	5.747.008,73	3.731.524,00	15.606.599,30	11.875.075,30
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	81.248,78	84.550,00	78.145,06	-6.404,94
	6481000 Kostenerstattungen Land	10.307.717,67	9.503.664,00	21.551.084,10	12.047.420,10
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	3.940,00	8.000,00	13.599,16	5.599,16
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	10.539.397,52	8.462.645,00	9.522.166,93	1.059.521,93
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	235.573,10	300.000,00	353.013,76	53.013,76
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	29.851,24	30.000,00	53.323,45	23.323,45
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	151.742,15	50.800,00	138.333,05	87.533,05
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.752.730,93	6.178.500,00	5.891.506,70	-286.993,30
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	43.365,28	130,00	63.402,61	63.272,61
	6486000 Kostenstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung	4.287,40	5.000,00	4.105,40	-894,60
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	654.174,37	241.713,00	566.600,29	324.887,29
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	1.559.191,53	624.160,00	1.717.522,40	1.093.362,40
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitssuchende	25.907.556,60	22.152.100,00	20.415.776,96	-1.736.323,04
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	534.207,96	4.312.050,00	3.970.822,04	-341.227,96
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	24.355.855,93	25.457.610,00	27.134.837,97	1.677.227,97
7	+ Sonstige Einzahlungen	9.052.038,04	3.082.980,00	12.136.389,39	9.053.409,39
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	63.907,67	5.700,00	58.814,86	53.114,86
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern	7.701,98			
	6561000 Bußgelder	2.338.068,88	2.621.400,00	3.088.082,44	466.682,44
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	1.345,00	500,00	1.548,50	1.048,50
	6561100 Zwangsgelder	2.829,61	300,00	158,25	-141,75
	6562000 Säumniszuschläge	163.374,39	230.000,00	178.345,96	-51.654,04
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.474.810,51	225.080,00	8.809.439,38	8.584.359,38
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	552.310,66	688.703,00	428.118,00	-260.585,00
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen	121.894,64	121.850,00	121.894,64	44,64

Jahresabschluss 2022

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	150.061,89	274.600,00	13.969,61	-260.630,39
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	280.354,13	292.253,00	292.253,75	0,75
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.336.925,66	479.909.586,11	537.751.727,91	57.842.141,80
10	- Personalauszahlungen	-82.760.068,17	-89.590.795,00	-86.765.203,56	2.825.591,44
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-17.265.195,83	-17.993.580,00	-17.039.600,37	953.979,63
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-49.075.044,61	-54.916.034,00	-51.043.520,23	3.872.513,77
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-150.549,12	-197.000,00	-164.180,08	32.819,92
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-3.789.286,54	-4.171.142,00	-3.896.695,07	274.446,93
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-9.971.339,05	-11.113.041,00	-10.359.956,44	753.084,56
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-29.153,09		-32.207,30	-32.207,30
	7041000 Beihilfen	-2.534.176,83	-1.199.998,00	-3.531.246,62	-2.331.248,62
	8000003 Finanzverrechnungskonto Loga	54.676,90		-697.797,45	-697.797,45
11	- Versorgungsauszahlungen	-7.389.097,84	-8.900.002,00	-6.944.076,00	1.955.926,00
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-7.389.097,84	-7.150.003,00	-6.944.076,00	205.927,00
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-1.749.999,00		1.749.999,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.177.829,80	-64.963.555,25	-59.814.211,66	5.149.343,59
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-1.064.428,84		-27.065,30	-27.065,30
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-253.750,90	-175.000,00	-94.487,59	80.512,41
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-2.695,17	-10.000,00	-100,00	9.900,00
	7231000 Erstattung AW Dritter - Land	-47.196,00		-4.209,00	-4.209,00
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-2.808.822,46	-2.297.478,48	-2.457.688,17	-160.209,69
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-131.000,00	-156.000,00	-131.000,00	25.000,00
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.223.746,54	-3.278.773,00	-3.351.108,46	-72.335,46
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-18.966.195,84	-20.789.893,00	-19.259.127,64	1.530.765,36
	7237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	-559.295,53	-618.365,00	-563.610,18	54.754,82
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-4.487.548,55	-4.753.231,00	-4.448.406,21	304.824,79
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-5.063.921,23	-11.033.006,77	-8.225.903,50	2.807.103,27
	7241100 Auszahlungen für Strom	-366.921,43		-695.759,18	-695.759,18
	7241110 Auszahlungen für Gas	-88.352,09		-406.271,66	-406.271,66
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-40.675,80		-42.743,25	-42.743,25
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-16.094,29		-30.616,41	-30.616,41
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-5.349,56		-4.486,62	-4.486,62
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-47.152,01		-50.407,71	-50.407,71
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-490,54		-539,04	-539,04
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-711.541,28	-66.000,00	-490.695,67	-424.695,67
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-53.876,99		-177.686,43	-177.686,43
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-992.921,82	-939.000,00	-889.014,81	49.985,19
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-976.658,60	-1.297.750,00	-1.262.811,91	34.938,09
	7251100 Treibstoffe	-273.514,84		-430.096,44	-430.096,44
	7251300 KFZ-Steuer			-818,00	-818,00
	7251400 Unfall-Schäden	-91.852,57		-58.135,13	-58.135,13
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-881.714,87	-1.256.400,00	-1.112.786,55	143.613,45
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-542.703,62	-606.895,00	-349.333,78	257.561,22
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-941.652,92	-1.497.682,00	-1.186.539,04	311.142,96
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-144.941,66	-173.500,00	-126.075,19	47.424,81
	7271100 Lehrmittel	-169.918,21	-245.000,00	-296.848,40	-51.848,40
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-691.741,28	-650.120,00	-717.663,22	-67.543,22
	7281100 Einwegwäsche	-44.716,49		-51.659,74	-51.659,74
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-7.310.650,25	-10.081.537,00	-8.110.508,82	1.971.028,18
	7291001 Schülerbeförderung	-3.980.037,42	-4.823.000,00	-4.602.130,61	220.869,39
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-195.750,20	-214.924,00	-157.878,00	57.046,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.326.100,52	-1.385.339,00	-1.208.768,34	176.570,66
	7511000 Zinsen für Landesmittel	-1.127,84	-2.500,00	-9.227,66	-6.727,66
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-461.563,22	-428.066,00	-435.200,49	-7.134,49
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-795.601,65	-884.773,00	-680.293,38	204.479,62
	7517200 Zinsen für Kassenkredite	-426,28	-20.000,00		20.000,00
	7599000 Sonstige Finanzaufwendungen	-67.381,53	-50.000,00	-84.046,81	-34.046,81
14	- Transferauszahlungen	-261.403.170,05	-259.176.262,49	-271.352.182,06	-12.175.919,57
	7312000 Gemeinden und Gemeindeverbände	-261.403.170,05	-259.176.262,49	-271.352.182,06	-12.175.919,57
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.636.213,97	-50.833,00	-1.606.405,74	-1.555.572,74
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-5.452.549,46	-4.559.574,66	-8.768.210,09	-4.208.635,43
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-745.242,19	-727.257,00	-757.289,73	-30.032,73
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-1.602.683,67	-1.713.557,00	-1.515.946,71	197.610,29
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-2.089.165,81	-2.000.000,00	-1.842.023,03	157.976,97
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-60.049.539,90	-60.679.430,00	-63.625.032,10	-2.945.602,10
	7318150 Spielgruppenförderung	-18.607,40	-30.000,00	-19.170,00	10.830,00
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-854.316,02	-1.105.000,00	-986.341,48	118.658,52
	7331010 Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.501.741,45	-2.792.000,00	-2.663.407,14	128.592,86
	7331020 Einmalige Leistungen	-61.938,49	-30.000,00	-93.630,04	-63.630,04
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-278.590,89	-30.000,00	-423.870,87	-393.870,87

Jahresabschluss 2022

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-320.947,58	-50.000,00	-442.179,31	-392.179,31
	7331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-68.615,87			
	7331046 AW Wohnbezogene Hilfen	-585,04		-13.027,17	-13.027,17
	7331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-676.544,93	-900.000,00	-1.768.067,29	-868.067,29
	7331060 Bestattungskosten	-125.100,12	-150.000,00	-204.183,16	-54.183,16
	7331210 Pflegegeld Grad 2	-72.204,83	-90.000,00	-73.386,08	16.613,92
	7331220 Pflegegeld Grad 3	-67.514,64	-90.000,00	-85.410,82	4.589,18
	7331230 Pflegegeld Grad 4	-59.911,85	-55.000,00	-59.136,94	-4.136,94
	7331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe O	-269.438,53	-280.000,00	-313.614,33	-33.614,33
	7331260 Projekt Pflegeberatung	-5.286,80	-6.000,00	-5.889,00	111,00
	7331270 Pflegegeld Grad 5	-13.454,93	-20.000,00	-44.379,24	-24.379,24
	7331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	-8.230,84	-6.000,00	-9.812,92	-3.812,92
	7331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	-40.220,06	-45.000,00	-19.923,18	25.076,82
	7331301 Kostenübernahme Tagespflege	-4.956.286,35	-5.100.000,00	-4.840.954,87	259.045,13
	7331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	-246.653,23	-523.170,81	-465.027,66	58.143,15
	7331310 Familienpflegekosten Minderjährige	-4.085.294,03	-4.000.000,00	-4.055.824,04	-55.824,04
	7331320 Familienpflegekosten Volljährige	-360.181,83	-300.000,00	-439.291,19	-139.291,19
	7331330 Ambulante Erziehungshilfen	-4.257.692,96	-3.700.000,00	-4.635.603,69	-935.603,69
	7331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	-125.794,00	-173.350,02	-173.350,02	
	7331350 Begleitete Umgangskontakte nach SBG VIII	-18.440,93		-35.631,43	-35.631,43
	7331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-8.638.045,92	-8.400.000,00	-10.308.708,43	-1.908.708,43
	7331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-15.525.961,92	-16.200.000,00	-16.115.520,05	84.479,95
	7331500 Ambulante Hilfen § 35a	-3.726.134,06	-3.250.000,00	-5.395.787,67	-2.145.787,67
	7332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	-131.199,47	-300.000,00	-472.497,83	-172.497,83
	7332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	-5.556,36	-7.000,00	-2.795,80	4.204,20
	7332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-305.396,54	-450.000,00	-203.344,89	246.655,11
	7332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-643.676,11	-520.000,00	-608.033,38	-88.033,38
	7332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-13.707,48	-40.000,00	-45.909,80	-5.909,80
	7332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	-41.714,87	-90.000,00	-50.449,17	39.550,83
	7332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-12.574.634,48	-12.031.946,00	-7.671.029,91	4.360.916,09
	7332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-183.575,50	-130.000,00	-116.210,06	13.789,94
	7332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	-897.639,38	-900.000,00	-1.204.881,39	-304.881,39
	7332210 Heimpflegekosten Minderjährige	-10.297.094,33	-9.750.000,00	-10.896.190,73	-1.146.190,73
	7332220 Heimpflegekosten Volljährige	-2.177.717,38	-2.100.000,00	-2.391.964,17	-291.964,17
	7332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.489.880,71	-1.600.000,00	-1.479.297,35	120.702,65
	7332240 Tagesgruppen	-1.663.007,68	-1.450.000,00	-1.965.775,06	-515.775,06
	7332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	-7.918,06	-40.000,00	-12.458,18	27.541,82
	7332270 Inobhutnahmen	-1.609.555,26	-1.050.000,00	-1.420.301,81	-370.301,81
	7332290 Zuwendung Investitionen u3	-4.524.744,60	-200.000,00	-3.361.619,37	-3.161.619,37
	7332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-1.064.470,80	-1.100.000,00	-1.102.923,70	-2.923,70
	7338000 Leistungen für Bildung und Teilhabe			-1.165,20	-1.165,20
	7338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-70.993,70	-193.800,00	-175.679,41	18.120,59
	7338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-31.668,63	-150.900,00	-17.673,03	133.226,97
	7338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-544.963,75	-712.000,00	-781.051,74	-69.051,74
	7338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	-70.334,80	-173.060,00	-98.898,86	74.161,14
	7338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-359.159,81	-360.500,00	-374.580,61	-14.080,61
	7338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-1.394,00	-2.500,00	-907,10	1.592,90
	7339000 Sonstige soziale Leistungen	-5.027.624,81	-4.800.000,00	-5.241.776,07	-441.776,07
	7339040 Integrationshelfer	-2.844.723,47	-3.962.500,00	-3.717.575,13	244.924,87
	7339041 Autisumentherapie	-197.100,22	-296.000,00	-181.263,77	114.736,23
	7339042 Soziale Teilhabe	-33.833,03	-200.000,00	-28.636,12	171.363,88
	7339046 Wohnhilfen nach § 67 ff. SGB XII	-110.482,79	-130.000,00	-37.190,47	92.809,53
	7342000 Fonds Deutsche Einheit	-2.475.434,89			
	7377000 Landschaftsverbandsumlage	-79.740.626,86	-84.668.856,00	-84.668.856,48	-0,48
	7379000 Zweckverbandsumlage	-1.220.706,87	-1.235.956,00	-1.214.810,25	21.145,75
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-74.292,00	-101.292,00	-97.292,00	4.000,00
	7391100 Zuschuss Pflegegeld	-9.049.047,57	-9.600.000,00	-8.068.239,92	1.531.760,08
	7395000 Verlustübernahme bei Betrieben/Transferauszahlung	-1.943.163,34	-3.752.180,00	-1.798.580,00	1.953.600,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-62.158.437,09	-59.064.293,53	-84.028.560,23	-24.964.266,70
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-952.404,46	-752.500,00	-1.067.719,10	-315.219,10
	7412000 Reisekosten	-850.811,77	-1.265.200,00	-1.197.158,32	68.041,68
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-928.766,45	-985.350,00	-1.181.086,73	-195.736,73
	7422000 Mieten und Pachten	-934.945,90	-1.080.406,00	-1.197.250,64	-116.844,64
	7423000 Leasing	-362.904,96	-560.000,00	-610.796,11	-50.796,11
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-2.497.426,65	-3.370.793,53	-2.690.210,71	680.582,82
	7431010 Kommunikationskosten	-617.728,32	-608.256,00	-515.298,43	92.957,57
	7431020 EDV-Kosten	-669.111,88	-994.820,00	-837.491,35	157.328,65
	7431030 SIT-Kosten	-688.871,15	-800.000,00	-859.117,54	-59.117,54
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-81.915,16	-89.000,00	-154.008,13	-65.008,13
	7431200 Büromaterial	-396.846,09	-453.000,00	-309.178,21	143.821,79
	7431300 Telefongebühren	-74.784,97		-70.268,90	-70.268,90
	7431400 Porto	-395.304,98	-420.000,00	-511.524,97	-91.524,97
	7431500 Fachliteratur	-135.268,71	-120.000,00	-126.815,27	-6.815,27

Jahresabschluss 2022

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7431900 Bekanntmachungen	-1.030,22	-200,00		200,00
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-88.337,47	-137.102,00	-70.378,36	66.723,64
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-1.164.726,69	-1.277.436,00	-1.233.810,81	43.625,19
	7441200 Personenversicherungen	-21.055,66	-23.700,00	-20.700,86	2.999,14
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-709.679,10	-753.580,00	-740.242,38	13.337,62
	7461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	-37.530.691,48	-42.275.000,00	-39.741.208,27	2.533.791,73
	7462000 Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	-164.791,98	-162.000,00	-200.017,87	-38.017,87
	7463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-457.310,41	-560.000,00	-816.479,74	-256.479,74
	7468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-79.146,02	-300.000,00	-185.292,01	114.707,99
	7468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-90.695,35	-287.200,00	-41.795,32	245.404,68
	7468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-660.491,96	-1.040.000,00	-1.092.512,58	-52.512,58
	7468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-47.234,53	-152.000,00	-63.359,00	88.641,00
	7468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-537.958,78	-589.000,00	-527.479,36	61.520,64
	7468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-2.303,71	-3.500,00	-1.326,59	2.173,41
	7491000 Verfügungsmittel	-2.571,12	-4.000,00	-3.468,06	531,94
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.013.321,16	-250,00	-27.962.564,61	-27.962.314,61
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-470.214.703,47	-483.080.247,27	-510.113.001,85	-27.032.754,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	23.122.222,19	-3.170.661,16	27.638.726,06	30.809.387,22
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.744.782,38	8.092.270,00	5.648.127,43	-2.444.142,57
	6810000 Investitionszuwendungen Bund		1.507.410,00		-1.507.410,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	7.711.194,41	6.584.860,00	5.648.127,43	-936.732,57
	6818000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	33.587,97			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	127.437,46	2.480,00	272.795,26	270.315,26
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	522,72		205.130,50	205.130,50
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	126.914,74	2.480,00	67.664,76	65.184,76
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	235,12		69.571,62	69.571,62
	6848000 Sonstige Einzahlungen aus Veräußerung sonstige Finanzanlagen			1.726,15	1.726,15
	6851000 Einzahlungen Abwicklung Baumaßnahmen	235,12		67.845,47	67.845,47
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.872.454,96	8.095.622,00	5.990.494,31	-2.105.127,69
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-2.630.275,79	-5.909.024,34	-1.251.798,37	4.657.225,97
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-2.630.275,79	-5.909.024,34	-1.251.798,37	4.657.225,97
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.955.001,55	-50.921.490,12	-5.995.967,59	44.925.522,53
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-4.745.809,26	-42.028.465,21	-2.624.905,39	39.403.559,82
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-3.209.192,29	-8.893.024,91	-3.371.062,20	5.521.962,71
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.205.190,16	-18.418.619,78	-6.753.709,23	11.664.910,55
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-4.785.013,94	-17.150.275,80	-5.715.388,61	11.434.887,19
	7832000 Auszahlungen GWG	-1.420.176,22	-1.268.343,98	-1.038.320,62	230.023,36
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.407.133,29	-7.605.450,00	-7.605.450,00	
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-6.407.133,29	-7.605.450,00	-7.605.450,00	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
		-798.014,83	-604.800,00	-600.000,00	4.800,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-114.380,95		-218.306,96	-218.306,96
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-114.380,95		-218.306,96	-218.306,96
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.311.981,74	-82.854.584,24	-21.825.232,15	61.029.352,09
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-15.439.526,78	-74.758.962,24	-15.834.737,84	58.924.224,40
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	7.682.695,41	-77.929.623,40	11.803.988,22	89.733.611,62
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme durch Rückflüsse von Krediten für Investitionser und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.045,17	33.952.632,00	4.602.045,17	-29.350.586,83
	6867000 Rückflüsse sonstige Ausleihungen Privat	2.045,17	872,00	2.045,17	1.173,17
	6927000 Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt		33.951.760,00	4.600.000,00	-29.351.760,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung		20.000.000,00		-20.000.000,00
	6937000 Aufnahme von Liquiditätskrediten		20.000.000,00		-20.000.000,00
35	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-20.000.000,00		20.000.000,00
	7817000 Zuweisung und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	-798.014,83	-604.800,00	-600.000,00	4.800,00
	7927000 Tilgung von Krediten Kreditinstituten	-4.442.685,75	-1.947.985,00	-1.263.811,87	684.173,13
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung				
	7937000 Tilgung von Liquiditätskrediten Kreditinstitute		-20.000.000,00		20.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.238.655,41	31.398.975,00	2.738.233,30	-28.660.741,70
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	2.444.040,00	-46.530.648,40	14.542.221,52	61.072.869,92
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	18.584.243,05	-145.892.732,88	21.380.540,10	167.273.272,98
40	+ Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	352.257,05		824.174,77	824.174,77
	6599998 Ungeklärte Zahlungseingänge	-261.553,06		516.609,67	516.609,67
	7499990 Ungeklärte Auszahlungen	1.625,40		-3.419,27	-3.419,27

Jahresabschluss 2022

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	8006000 Einzahlung durchlaufende Gelder	572.031,29		420.584,46	420.584,46
	8007000 Auszahlung durchlaufende Gelder	-556.245,94		-427.648,09	-427.648,09
	8065910 Einzahlungen Mündelgelder	1.436.820,65		1.356.101,50	1.356.101,50
	8065920 Einzahlungen Streitkräfte	46.108.028,51		46.767.609,37	46.767.609,37
	8065930 Einzahlungen Hellweg Börde	179.559,04		137.882,24	137.882,24
	8075910 Auszahlungen Mündelgelder	-1.434.373,07		-1.355.243,96	-1.355.243,96
	8075920 Auszahlungen Streitkräfte	-46.129.279,09		-46.762.043,05	-46.762.043,05
	8075930 Auszahlungen Hellweg Börde	-119.544,38		-124.937,02	-124.937,02
	8612103 EZ Zuweisungen Landschaftsverband	4.619.311,96		4.363.612,14	4.363.612,14
	8622103 EZ Unterhaltsansprüche	15.139,40		8.311,62	8.311,62
	8622113 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	1.902,65		2.571,28	2.571,28
	8622203 EZ Leistungen von Sozialhilfeträgern	29.882,17		14.835,80	14.835,80
	8622403 EZ Tilgung Darlehn	33.974,32		53.565,54	53.565,54
	8622903 EZ Ersatzleistungen innerhalb von Einrichtungen	87.687,09		73.166,55	73.166,55
	8624003 EZ Kinder in Pflegefamilien	8.523,02			
	8629903 EZ Rückzahlung Ausgleichsrückgabe	1.833,26		0,80	0,80
	8732406 AZ Grundsicherung im Alter i.v.Einrichtungen	-612.912,08		-592.431,54	-592.431,54
	8733116 AZ Eingliederungshilfe	-56.388,34		-55.141,65	-55.141,65
	8733206 AZ HzL innerhalb von Einrichtungen	-183.337,27		-172.937,30	-172.937,30
	8733226 AZ Kurzzeitpflege	-8.324,59		-3.191,45	-3.191,45
	8733236 AZ Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-3.051.898,61		-1.853.143,17	-1.853.143,17
	8733256 AZ Hilfe bei Krankheit	-98.044,98		-194.290,07	-194.290,07
	8734006 AZ für Kinder in Pflegefamilien	-1.131,56			
	8739006 AZ Sonstige Transferleistungen	-161.224,51		-90.943,22	-90.943,22
	8739106 AZ Sonstige Auszahlungen im Sozialhaushalt	-69.804,23		-1.255.306,41	-1.255.306,41
41	= Liquide Mittel	21.380.540,10	-192.423.381,28	36.746.936,39	229.170.317,67
	(Zeilen 38, 39 und 40)				

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **01. Innere Verwaltung**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	739.343,34	250.760,00	415.427,29	164.667,29
		739.343,34	250.760,00	415.427,29	164.667,29
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund	695.619,84		162.717,12	162.717,12
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	43.723,50	250.760,00	252.710,17	1.950,17
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.876,81		5.566,10	5.566,10
		10.876,81		5.566,10	5.566,10
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	450,48		343,50	343,50
	6221001 Ersatz Heimpflege	10.426,33		5.222,60	5.222,60
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.598,16	150.000,00	118.247,07	-31.752,93
		142.598,16	150.000,00	118.247,07	-31.752,93
	6311000 Verwaltungsgebühren	142.598,16	150.000,00	118.247,07	-31.752,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	670.187,39	624.981,00	625.126,15	145,15
		670.187,39	624.981,00	625.126,15	145,15
	6411000 Mieten und Pachten	594.713,68	604.466,00	592.858,47	-11.607,53
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	252,45	10.000,00	45,40	-9.954,60
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.221,26	10.515,00	32.222,28	21.707,28
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.652.282,59	983.283,00	2.324.403,74	1.341.120,74
		2.652.282,59	983.283,00	2.324.403,74	1.341.120,74
	6480000 Kostenerstattungen Bund	687.908,21			
	6481000 Kostenerstattungen Land	779.169,52	420.000,00	346.974,28	-73.025,72
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	358.592,31	304.650,00	1.248.186,16	943.536,16
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	17.488,89	15.000,00		-15.000,00
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	179.559,18	80.000,00	202.415,98	122.415,98
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	8.130,03	100,00		-100,00
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	501.297,32	159.483,00	469.538,32	310.055,32
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	120.137,13	4.050,00	57.289,00	53.239,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	381.523,56	253.450,00	506.085,47	252.635,47
		381.523,56	253.450,00	506.085,47	252.635,47
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	1.462,24		1.233,62	1.233,62
	6561000 Bußgelder	4.663,00	3.500,00	6.047,50	2.547,50
	6562000 Säumniszuschläge	152.344,78	230.000,00	170.971,69	-59.028,31
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	223.053,54	19.950,00	327.832,66	307.882,66
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.596.811,85	2.262.474,00	3.994.855,82	1.732.381,82
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.596.811,85	2.262.474,00	3.994.855,82	1.732.381,82
10	- Personalauszahlungen	-18.282.978,34	-16.840.426,00	-19.891.528,37	-3.051.102,37
		-18.282.978,34	-16.840.426,00	-19.891.528,37	-3.051.102,37
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-5.281.300,55	-5.490.752,00	-5.506.232,04	-15.480,04
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-8.180.332,20	-8.631.091,00	-8.491.869,18	139.221,82
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-640.510,95	-655.852,00	-655.729,60	122,40
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-1.647.275,46	-1.710.019,00	-1.706.450,93	3.568,07
	7041000 Beihilfen	-2.533.559,18	-352.712,00	-3.531.246,62	-3.178.534,62
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.212.047,12	-2.615.966,00	-1.754.659,14	861.306,86
		-2.212.047,12	-2.615.966,00	-1.754.659,14	861.306,86
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-2.212.047,12	-2.101.590,00	-1.754.659,14	346.930,86
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-514.376,00		514.376,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.451.219,65	-5.771.076,00	-5.575.996,40	195.079,60
		-5.451.219,65	-5.771.076,00	-5.575.996,40	195.079,60
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-891.854,36		-3.411,83	-3.411,83
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-915,00	-915,00	-915,00	
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-265.342,00	-300.000,00	-297.002,00	2.998,00
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-1.438.907,53	-2.697.800,00	-1.673.801,56	1.023.998,44
	7241100 Auszahlungen für Strom	-317.622,78		-612.174,42	-612.174,42
	7241110 Auszahlungen für Gas	-66.993,27		-363.052,38	-363.052,38
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-32.815,28		-35.258,12	-35.258,12
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-5.890,62		-22.646,98	-22.646,98
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-41.402,65		-44.576,58	-44.576,58
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-425.963,56		-348.973,65	-348.973,65
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-41.226,64		-172.206,26	-172.206,26
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-124.038,78	-170.000,00	-200.458,39	-30.458,39
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-14.469,36	-50.000,00	-31.494,30	18.505,70
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-405.847,86	-434.470,00	-204.541,16	229.928,84
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-611.151,23	-980.082,00	-776.867,31	203.214,69
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-171.077,52	-11.000,00	-94.121,09	-83.121,09
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-399.951,01	-911.885,00	-536.617,37	375.267,63
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-195.750,20	-214.924,00	-157.878,00	57.046,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-528.944,75	-478.066,00	-519.247,30	-41.181,30
		-528.944,75	-478.066,00	-519.247,30	-41.181,30
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-461.563,22	-428.066,00	-435.200,49	-7.134,49
	7599000 Sonstige Finanzaufwendungen	-67.381,53	-50.000,00	-84.046,81	-34.046,81
14	- Transferauszahlungen	-1.087.750,87	-1.088.000,00	-1.074.854,25	13.145,75
		-1.087.750,87	-1.088.000,00	-1.074.854,25	13.145,75
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-15.000,00		-8.000,00	-8.000,00
	7379000 Zweckerbandsumlage	-1.072.750,87	-1.088.000,00	-1.066.854,25	21.145,75
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.312.050,50	-6.660.727,00	-7.140.849,98	-480.122,98
		-6.312.050,50	-6.660.727,00	-7.140.849,98	-480.122,98

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
7411000	Sachauszahlungen Personal	-885.863,65	-697.000,00	-978.463,23	-281.463,23
7412000	Reisekosten	-221.968,40	-301.000,00	-233.288,53	67.711,47
7421000	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-758.516,62	-737.000,00	-748.894,17	-11.894,17
7422000	Mieten und Pachten	-249.849,95	-299.715,00	-537.986,48	-238.271,48
7423000	Leasing	-55.122,13	-194.000,00	-299.962,22	-105.962,22
7431000	Geschäftsauszahlungen	-664.191,24	-542.050,00	-561.001,55	-18.951,55
7431010	Kommunikationskosten	-545.182,04	-513.256,00	-453.746,82	59.509,18
7431020	EDV-Kosten	-593.663,69	-943.320,00	-722.519,18	220.800,82
7431030	SIT-Kosten	-688.871,15	-800.000,00	-859.117,54	-59.117,54
7431100	Besondere Geschäftsaufwendungen			-2.101,42	-2.101,42
7431200	Büromaterial	-391.486,06	-450.000,00	-304.020,22	145.979,78
7431400	Porto	-395.304,98	-420.000,00	-511.524,97	-91.524,97
7431500	Fachliteratur	-132.029,03	-120.000,00	-125.255,37	-5.255,37
7431900	Bekanntmachungen		-200,00		200,00
7441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-7.260,51	-8.000,00	-6.126,79	1.873,21
7441100	Versicherungen und Beiträge	-402.307,29	-482.936,00	-438.090,97	44.845,03
7441300	Beiträge an Vereine und Verbände	-143.884,82	-148.000,00	-145.080,78	2.919,22
7491000	Verfügungsmittel	-2.571,12	-4.000,00	-3.468,06	531,94
7499000	Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-173.977,82	-250,00	-210.201,68	-209.951,68
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.874.991,23	-33.454.261,00	-35.957.135,44	-2.502.874,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.278.179,38	-31.191.787,00	-31.962.279,62	-770.492,62
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	244.715,23		34.474,53	34.474,53
		244.715,23		34.474,53	34.474,53
	6811000 Investitionszuwendungen Land	211.127,26		34.474,53	34.474,53
	6818000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	33.587,97			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.773,00	2.380,00	1.130,50	-1.249,50
		7.773,00	2.380,00	1.130,50	-1.249,50
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude			1.130,50	1.130,50
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	7.773,00	2.380,00		-2.380,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	252.488,23	2.380,00	35.605,03	33.225,03
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.008.668,56	-4.043.506,86	-833.512,96	3.209.993,90
		-2.008.668,56	-4.043.506,86	-833.512,96	3.209.993,90
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-2.008.668,56	-4.043.506,86	-833.512,96	3.209.993,90
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.525.493,81	-2.849.836,92	-1.591.035,19	1.258.801,73
		-1.525.493,81	-2.849.836,92	-1.591.035,19	1.258.801,73
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.242.255,52	-2.554.375,46	-1.281.560,02	1.272.815,44
	7832000 Auszahlungen GWG	-283.238,29	-295.461,46	-309.475,17	-14.013,71
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
		-217.214,83			
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.534.162,37	-6.893.343,78	-2.424.548,15	4.468.795,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.281.674,14	-6.890.963,78	-2.388.943,12	4.502.020,66

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.187,90	174.400,00	275.023,60	100.623,60
		228.187,90	174.400,00	275.023,60	100.623,60
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	228.187,90	174.400,00	275.023,60	100.623,60
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.933.214,58	31.648.929,00	31.503.112,84	-145.816,16
		31.933.214,58	31.648.929,00	31.503.112,84	-145.816,16
	6311000 Verwaltungsgebühren	5.769.336,20	6.174.500,00	5.825.251,41	-349.248,59
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.163.878,38	25.474.429,00	25.677.861,43	203.432,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.132,63	100,00	48.814,37	48.714,37
		4.132,63	100,00	48.814,37	48.714,37
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	4.132,63	100,00	480,80	380,80
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			48.333,57	48.333,57
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.276.900,62	1.329.720,00	1.506.917,65	177.197,65
		1.276.900,62	1.329.720,00	1.506.917,65	177.197,65
	6481000 Kostenerstattungen Land	253.871,32	295.000,00	360.578,12	65.578,12
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	3.940,00	8.000,00	13.599,16	5.599,16
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	877.709,31	838.000,00	933.586,50	95.586,50
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	128.699,20	51.170,00	25.060,69	-26.109,31
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	12.680,79	137.550,00	174.093,18	36.543,18
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.290.842,70	2.496.200,00	2.986.119,83	489.919,83
		2.290.842,70	2.496.200,00	2.986.119,83	489.919,83
	6561000 Bußgelder	2.248.326,74	2.495.500,00	2.982.791,58	487.291,58
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	1.285,00	500,00	1.548,50	1.048,50
	6561100 Zwangsgelder	2.379,61	200,00	158,25	-41,75
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.851,35		1.621,50	1.621,50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.733.278,43	35.649.349,00	36.319.988,29	670.639,29
10	- Personalauszahlungen	-24.021.092,02	-27.571.699,00	-26.645.475,25	926.223,75
		-24.021.092,02	-27.571.699,00	-26.645.475,25	926.223,75
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.760.247,83	-5.173.022,00	-5.413.679,27	-240.657,27
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-14.943.333,74	-17.135.512,00	-16.506.443,29	629.068,71
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-150.373,81	-197.000,00	-164.180,08	32.819,92
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-1.141.984,42	-1.276.924,00	-1.227.907,07	49.016,93
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-2.995.398,70	-3.436.523,00	-3.301.355,89	135.167,11
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-29.135,87		-31.909,65	-31.909,65
	7041000 Beihilfen	-617,65	-352.718,00		352.718,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.071.833,87	-2.615.981,00	-2.210.527,36	405.453,64
		-2.071.833,87	-2.615.981,00	-2.210.527,36	405.453,64
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-2.071.833,87	-2.101.601,00	-2.210.527,36	-108.926,36
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-514.380,00		514.380,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.015.449,98	-8.246.500,00	-7.754.348,08	492.151,92
		-7.015.449,98	-8.246.500,00	-7.754.348,08	492.151,92
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-167.506,82	-240.000,00	-37.124,10	202.875,90
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-1.030.348,08	-975.000,00	-872.234,92	102.765,08
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-220.910,50	-230.000,00	-230.709,08	-709,08
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-107.327,69	-501.000,00	-62.935,78	438.064,22
	7241100 Auszahlungen für Strom	-49.298,65		-83.584,76	-83.584,76
	7241110 Auszahlungen für Gas	-21.358,82		-43.219,28	-43.219,28
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-7.860,52		-7.485,13	-7.485,13
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-10.203,67		-7.969,43	-7.969,43
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-5.349,56		-4.486,62	-4.486,62
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-5.749,36		-5.831,13	-5.831,13
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-490,54		-539,04	-539,04
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-81.533,60		-106.723,21	-106.723,21
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-2.568,48		-5.480,17	-5.480,17
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-526.390,36	-850.000,00	-672.441,03	177.558,97
	7251100 Treibstoffe	-273.514,84		-430.096,44	-430.096,44
	7251300 KFZ-Steuer			-818,00	-818,00
	7251400 Unfall-Schäden	-91.852,57		-58.135,13	-58.135,13
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-662.469,04	-961.000,00	-830.869,45	130.130,55
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-324.598,84	-351.900,00	-386.973,74	-35.073,74
	7281100 Einwegwäsche	-44.716,49		-51.659,74	-51.659,74
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-3.381.401,55	-4.137.600,00	-3.855.031,90	282.568,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-29.250,00	-29.250,00	-29.250,00	
		-29.250,00	-29.250,00	-29.250,00	
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-12.250,00		-12.250,00	
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-17.000,00		-17.000,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.480.415,72	-2.541.250,00	-3.077.215,20	-535.965,20
		-2.480.415,72	-2.541.250,00	-3.077.215,20	-535.965,20
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-26.296,90	-10.000,00	-30.667,95	-20.667,95
	7412000 Reisekosten	-628.251,07	-958.500,00	-961.975,69	-3.475,69
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-170.249,83	-248.350,00	-218.289,84	30.060,16
	7422000 Mieten und Pachten	-77.944,22	-115.000,00	-67.886,38	47.113,62
	7423000 Leasing	-13.174,53	-26.000,00	-20.757,61	5.242,39

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-663.582,39	-836.700,00	-829.811,42	6.888,58
	7431010 Kommunikationskosten	-26.373,93	-24.000,00	-2.326,57	21.673,43
	7431020 EDV-Kosten			-52.707,48	-52.707,48
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-55.303,46		-75.816,33	-75.816,33
	7431200 Büromaterial	-1.844,62		-692,68	-692,68
	7431300 Telefongebühren	-74.784,97		-70.268,90	-70.268,90
	7431500 Fachliteratur	-3.239,68		-1.559,90	-1.559,90
	7431900 Bekanntmachungen	-1.030,22			
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-293.211,04	-302.000,00	-309.991,17	-7.991,17
	7441200 Personenversicherungen	-18.675,08	-20.700,00	-18.422,84	2.277,16
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-426.453,78		-416.040,44	-416.040,44
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.618.041,59	-41.004.680,00	-39.716.815,89	1.287.864,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.236,84	-5.355.331,00	-3.396.827,60	1.958.503,40
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.763,08	17.000,00	20.873,68	3.873,68
		22.763,08	17.000,00	20.873,68	3.873,68
	6811000 Investitionszuwendungen Land	22.763,08	17.000,00	20.873,68	3.873,68
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.239,74		7.582,36	7.582,36
		23.239,74		7.582,36	7.582,36
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	23.239,74		7.582,36	7.582,36
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.002,82	17.000,00	28.456,04	11.456,04
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.531,39	-1.100.000,00	-31.530,21	1.068.469,79
		-10.531,39	-1.100.000,00	-31.530,21	1.068.469,79
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-10.531,39	-1.100.000,00	-31.530,21	1.068.469,79
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.965.582,52	-10.779.465,84	-2.710.014,52	8.069.451,32
		-1.965.582,52	-10.779.465,84	-2.710.014,52	8.069.451,32
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.914.287,91	-10.647.465,84	-2.574.677,21	8.072.788,63
	7832000 Auszahlungen GWG	-51.294,61	-132.000,00	-135.337,31	-3.337,31
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.976.113,91	-11.879.465,84	-2.741.544,73	9.137.921,11
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.930.111,09	-11.862.465,84	-2.713.088,69	9.149.377,15

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	548.235,14	369.094,00	2.261.737,60	1.892.643,60
		548.235,14	369.094,00	2.261.737,60	1.892.643,60
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund	2.550,17	34.945,00	33.513,17	-1.431,83
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	312.867,45		1.712.021,90	1.712.021,90
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	220.909,52	334.149,00	451.242,53	117.093,53
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	11.908,00		64.960,00	64.960,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.431,29	24.435,00	35.570,52	11.135,52
		18.431,29	24.435,00	35.570,52	11.135,52
	6311000 Verwaltungsgebühren	1.972,10	2.920,00	1.778,80	-1.141,20
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.459,19	21.515,00	33.791,72	12.276,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.342,70	181.526,00	185.321,41	3.795,41
		124.342,70	181.526,00	185.321,41	3.795,41
	6411000 Mieten und Pachten	38.493,84	44.631,00	43.484,44	-1.146,56
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	85.848,86	136.895,00	141.836,97	4.941,97
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.229.978,24	1.250.145,00	1.846.749,45	596.604,45
		1.229.978,24	1.250.145,00	1.846.749,45	596.604,45
	6481000 Kostenerstattungen Land	168.795,39	20,00	86.779,07	86.759,07
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	971.580,62	1.200.975,00	1.565.689,97	364.714,97
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	35.235,25	30,00	63.402,61	63.372,61
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	791,82	660,00	43.149,70	42.489,70
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	53.575,16	48.460,00	87.728,10	39.268,10
7	+ Sonstige Einzahlungen	984.148,46	20.040,00	937.396,64	917.356,64
		984.148,46	20.040,00	937.396,64	917.356,64
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	500,55		239,08	239,08
	6561000 Bußgelder	13.012,38	11.000,00	16.535,64	5.535,64
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	970.635,53	9.040,00	920.621,92	911.581,92
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.905.135,83	1.845.240,00	5.266.775,62	3.421.535,62
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.572.295,73	-2.665.397,00	-2.726.743,85	-61.346,85
10	- Personalauszahlungen	-2.572.295,73	-2.665.397,00	-2.726.743,85	-61.346,85
		-2.572.295,73	-2.665.397,00	-2.726.743,85	-61.346,85
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-382.617,10	-424.486,00	-416.036,28	8.449,72
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-1.704.228,58	-1.723.245,00	-1.804.461,78	-81.216,78
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-135.173,60	-133.719,00	-140.439,30	-6.720,30
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-350.276,45	-355.004,00	-365.806,49	-10.802,49
	7041000 Beihilfen		-28.943,00		28.943,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-166.528,95	-214.660,00	-169.850,31	44.809,69
		-166.528,95	-214.660,00	-169.850,31	44.809,69
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-166.528,95	-172.452,00	-169.850,31	2.601,69
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-42.208,00		42.208,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.176.086,45	-15.531.248,77	-13.942.986,10	1.588.262,67
		-9.176.086,45	-15.531.248,77	-13.942.986,10	1.588.262,67
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-172.574,48		-23.653,47	-23.653,47
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-490.604,70	-547.000,00	-512.232,35	34.767,65
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-861.169,73	-883.877,00	-961.600,74	-77.723,74
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.626.735,85	-7.659.206,77	-6.422.007,66	1.237.199,11
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-8.647,32	-7.750,00	-8.383,01	-633,01
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-81.648,63	-126.500,00	-115.112,52	11.387,48
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-136.855,76	-172.425,00	-144.792,62	27.632,38
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-328.532,95	-516.000,00	-409.671,73	106.328,27
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-144.941,66	-173.500,00	-126.075,19	47.424,81
	7271100 Lehrmittel	-169.918,21	-245.000,00	-296.848,40	-51.848,40
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-137.869,40	-218.000,00	-211.798,99	6.201,01
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-36.550,34	-158.990,00	-108.678,81	50.311,19
	7291001 Schülerbeförderung	-3.980.037,42	-4.823.000,00	-4.602.130,61	220.869,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.168.345,58	-1.395.415,00	-1.452.237,15	-56.822,15
14	- Transferauszahlungen	-1.168.345,58	-1.395.415,00	-1.452.237,15	-56.822,15
15	- Sonstige Auszahlungen	-150,30	-1.500,00	-395,10	1.104,90
		-150,30	-1.500,00	-395,10	1.104,90
	7412000 Reisekosten			-3.150,00	-3.150,00
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			-491.350,09	149.340,91
	7422000 Mieten und Pachten	-514.738,48	-207.300,00	-176.400,80	30.899,20
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-28.492,78	-56.000,00	-46.098,34	9.901,66
	7431010 Kommunikationskosten	-69.498,19	-45.000,00	-62.264,69	-17.264,69
	7431020 EDV-Kosten	-4.654,31	-4.424,00	-6.631,63	-2.207,63
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-420.350,08	-440.500,00	-431.799,08	8.700,92
	7441100 Versicherungen und Beiträge	58.147,37		-234.147,42	-234.147,42
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.083.256,71	-19.806.720,77	-18.291.817,41	1.514.903,36
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.178.120,88	-17.961.480,77	-13.025.041,79	4.936.438,98
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.212.499,75	2.148.000,00	784.839,36	-1.363.160,64
		1.212.499,75	2.148.000,00	784.839,36	-1.363.160,64
	6810000 Investitionszuwendungen Bund		1.507.410,00		-1.507.410,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	1.212.499,75	640.590,00	784.839,36	144.249,36

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.416,72		3.690,00	3.690,00
		7.416,72		3.690,00	3.690,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	496,72			
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	6.920,00		3.690,00	3.690,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.219.916,47	2.148.000,00	788.529,36	-1.359.470,64
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.580.932,11	-36.094.913,35	-1.552.665,85	34.542.247,50
		-2.580.932,11	-36.094.913,35	-1.552.665,85	34.542.247,50
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-2.580.932,11	-36.094.913,35	-1.552.665,85	34.542.247,50
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.080.722,93	-2.838.475,17	-1.478.301,78	1.360.173,39
		-2.080.722,93	-2.838.475,17	-1.478.301,78	1.360.173,39
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.092.197,62	-2.088.827,45	-974.989,86	1.113.837,59
	7832000 Auszahlungen GWG	-988.525,31	-749.647,72	-503.311,92	246.335,80
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.661.655,04	-38.933.388,52	-3.030.967,63	35.902.420,89
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.441.738,57	-36.785.388,52	-2.242.438,27	34.542.950,25

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **04. Kultur und Wissenschaft**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.541,69		74.677,50	74.677,50
		79.541,69		74.677,50	74.677,50
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	79.541,69		74.677,50	74.677,50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207,50	200,00	87,00	-113,00
		207,50	200,00	87,00	-113,00
	6311000 Verwaltungsgebühren	207,50	200,00	87,00	-113,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.167,58		17.100,00	17.100,00
		14.167,58		17.100,00	17.100,00
	6480000 Kostenerstattungen Bund	14.167,58		17.100,00	17.100,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.916,77	5.200,00	96.864,50	91.664,50
10	- Personalauszahlungen	-606.652,57	-675.089,00	-647.516,47	27.572,53
		-606.652,57	-675.089,00	-647.516,47	27.572,53
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-154.052,63	-152.170,00	-171.635,79	-19.465,79
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-348.537,61	-396.643,00	-363.398,10	33.244,90
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-28.449,20	-32.402,00	-30.504,74	1.897,26
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-75.613,13	-83.499,00	-81.977,84	1.521,16
	7041000 Beihilfen		-10.375,00		10.375,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-67.049,35	-76.951,00	-70.132,21	6.818,79
		-67.049,35	-76.951,00	-70.132,21	6.818,79
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-67.049,35	-61.821,00	-70.132,21	-8.311,21
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-15.130,00		15.130,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.637,13	-46.200,00	-77.540,42	-31.340,42
		-41.637,13	-46.200,00	-77.540,42	-31.340,42
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-9.452,25			
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-4.061,52	-3.000,00	-1.953,98	1.046,02
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-976,52	-2.200,00	-1.755,54	444,46
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-17.146,84	-31.000,00	-63.830,90	-32.830,90
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-7.500,00	-15.000,00	-8.700,00	6.300,00
		-7.500,00	-15.000,00	-8.700,00	6.300,00
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-7.500,00	-15.000,00	-8.700,00	6.300,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-122.598,80	-24.300,00	-104.939,24	-80.639,24
		-122.598,80	-24.300,00	-104.939,24	-80.639,24
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-24.074,82	-1.800,00	-9.390,49	-7.590,49
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-21.583,10	-21.000,00	-21.143,99	-143,99
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-1.040,88	-1.500,00	-1.204,76	295,24
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.900,00		-73.200,00	-73.200,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-845.437,85	-837.540,00	-908.828,34	-71.288,34
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-746.521,08	-832.340,00	-811.963,84	20.376,16
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-449.789,20	-3.908,60	445.880,60
			-449.789,20	-3.908,60	445.880,60
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-449.789,20	-3.908,60	445.880,60
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-70.729,15	-102.911,33	-84.784,03	18.127,30
		-70.729,15	-102.911,33	-84.784,03	18.127,30
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-8.865,42	-45.953,33	-19.138,07	26.815,26
	7832000 Auszahlungen GWG	-61.863,73	-56.958,00	-65.645,96	-8.687,96
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-70.729,15	-552.700,53	-88.692,63	464.007,90
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-70.729,15	-552.700,53	-88.692,63	464.007,90

Jahresabschluss 2022 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.081.724,52	3.810.000,00	3.463.608,72	-346.391,28
	4.081.724,52	3.810.000,00	3.463.608,72	-346.391,28	
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	4.081.724,52	3.810.000,00	3.463.608,72	-346.391,28
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.758.881,35	2.985.861,00	2.737.825,90	-248.035,10
	2.758.881,35	2.985.861,00	2.737.825,90	-248.035,10	
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land	481.835,79			
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2.277.045,56	2.985.861,00	2.737.825,90	-248.035,10
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.889.361,15	2.182.350,00	2.763.432,96	581.082,96
	2.889.361,15	2.182.350,00	2.763.432,96	581.082,96	
	6211000 Unterhaltsansprüche	8.531,89	20.000,00	7.736,95	-12.263,05
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		300.000,00		-300.000,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	14.565,19	22.500,00	13.488,10	-9.011,90
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	216.208,66	170.000,00	93.213,65	-76.786,35
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	88.013,55	60.000,00	256.533,38	196.533,38
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	132.876,02	100.000,00	128.370,18	28.370,18
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	6.691,55	5.000,00	2.743,56	-2.256,44
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	142.585,41	41.000,00	47.488,65	6.488,65
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	4.140,05	1.000,00		-1.000,00
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	139.230,41	27.350,00	88.330,84	60.980,84
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	28.959,01	60.000,00	92.851,57	32.851,57
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	111.737,81	80.000,00	73.425,27	-6.574,73
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	154.339,13	70.000,00	131.439,61	61.439,61
	6221002 Erstattungen Pflegegeld	302.192,83	200.000,00	247.503,83	47.503,83
	6221010 privatrechtliche Ansprüche bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	535.969,53	300.000,00	634.288,45	334.288,45
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	150.098,53	100.000,00	129.406,43	29.406,43
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	25,28	500,00		-500,00
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	137.078,80	140.000,00	179.915,52	39.915,52
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	23.749,81	20.000,00	15.029,17	-4.970,83
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	125.843,45	70.000,00	135.018,89	65.018,89
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt		4.000,00	30.706,38	26.706,38
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	555.543,17	390.000,00	415.298,71	25.298,71
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	10.981,07	1.000,00	40.643,82	39.643,82
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.931,88	71.600,00	62.367,56	-9.232,44
	72.931,88	71.600,00	62.367,56	-9.232,44	
	6311000 Verwaltungsgebühren	72.931,88	71.600,00	62.367,56	-9.232,44
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	135,00		8.035,23	8.035,23
	135,00		8.035,23	8.035,23	
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	135,00		69,00	69,00
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			7.966,23	7.966,23
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	64.602.842,26	65.510.044,00	64.651.204,31	-858.839,69
	64.602.842,26	65.510.044,00	64.651.204,31	-858.839,69	
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.838.778,47	2.599.460,00	2.544.402,20	-55.057,80
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	81.248,78	84.550,00	78.145,06	-6.404,94
	6481000 Kostenerstattungen Land	4.079.379,25	3.888.074,00	3.762.520,88	-125.553,12
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	858.217,93	540.200,00	500.057,10	-40.142,90
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	235.573,10	300.000,00	353.013,76	53.013,76
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	29.851,24	30.000,00	53.323,45	23.323,45
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.572.071,75	6.096.000,00	5.687.363,12	-408.636,88
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			20.353,15	20.353,15
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	110.101,25	50.000,00	130.588,62	80.588,62
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitssuchende	25.907.556,60	22.152.100,00	20.415.776,96	-1.736.323,04
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	534.207,96	4.312.050,00	3.970.822,04	-341.227,96
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	24.355.855,93	25.457.610,00	27.134.837,97	1.677.227,97
7	+ Sonstige Einzahlungen	962.512,60	105.500,00	764.929,18	659.429,18
	962.512,60	105.500,00	764.929,18	659.429,18	
	6561000 Bußgelder	66.842,76	105.400,00	48.204,21	-57.195,79
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	60,00			
	6561100 Zwangsgelder	450,00	100,00		-100,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	895.159,84		716.724,97	716.724,97
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.368.388,76	74.665.355,00	74.451.403,86	-213.951,14
10	- Personalauszahlungen	-9.776.094,20	-10.947.018,00	-9.911.355,13	1.035.662,87
	-9.776.094,20	-10.947.018,00	-9.911.355,13	1.035.662,87	
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-3.391.694,76	-3.513.626,00	-3.421.243,01	92.382,99
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-4.956.780,29	-5.603.091,00	-5.046.738,34	556.352,66
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-393.157,56	-432.749,00	-396.842,43	35.906,57
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-1.034.461,59	-1.157.980,00	-1.046.233,70	111.746,30
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte			-297,65	-297,65
	7041000 Beihilfen		-239.572,00		239.572,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.476.189,59	-1.776.828,00	-1.395.323,76	381.504,24
	-1.476.189,59	-1.776.828,00	-1.395.323,76	381.504,24	
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.476.189,59	-1.427.452,00	-1.395.323,76	32.128,24
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-349.376,00		349.376,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.502.207,51	-7.063.271,00	-6.597.567,89	465.703,11
	-6.502.207,51	-7.063.271,00	-6.597.567,89	465.703,11	
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-626.815,72	-634.374,00	-655.331,63	-20.957,63
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.223.746,54	-3.278.773,00	-3.351.108,46	-72.335,46
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-197.701,59	-217.800,00	-129.615,10	88.184,90
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-1.524.033,64	-1.623.063,00	-1.344.291,45	278.771,55

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-929.910,02	-1.309.261,00	-1.117.221,25	192.039,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-66.241.587,35	-68.449.186,00	-65.441.246,89	3.007.939,11
	7312000 Gemeinden und Gemeindeverbände		-4.600,00	-19.287,88	-14.687,88
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-167.954,28	-88.400,00	-139.092,45	-50.692,45
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-316.190,71	-228.423,00	-266.918,88	-38.495,88
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-1.602.683,67	-1.713.557,00	-1.515.946,71	197.610,29
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-2.089.165,81	-2.000.000,00	-1.842.023,03	157.976,97
	7331010 Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.501.741,45	-2.792.000,00	-2.663.407,14	128.592,86
	7331020 Einmalige Leistungen	-61.938,49	-30.000,00	-93.630,04	-63.630,04
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-278.590,89	-30.000,00	-423.870,87	-393.870,87
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-320.947,58	-50.000,00	-442.179,31	-392.179,31
	7331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-68.615,87			
	7331046 AW Wohnbezogene Hilfen	-585,04		-13.027,17	-13.027,17
	7331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-676.544,93	-900.000,00	-1.768.067,29	-868.067,29
	7331060 Bestattungskosten	-125.100,12	-150.000,00	-204.183,16	-54.183,16
	7331210 Pflegegeld Grad 2	-72.204,83	-90.000,00	-73.386,08	16.613,92
	7331220 Pflegegeld Grad 3	-67.514,64	-90.000,00	-85.410,82	4.589,18
	7331230 Pflegegeld Grad 4	-59.911,85	-55.000,00	-59.136,94	-4.136,94
	7331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	-269.438,53	-280.000,00	-313.614,33	-33.614,33
	7331260 Projekt Pflegeberatung	-5.286,80	-6.000,00	-5.889,00	111,00
	7331270 Pflegegeld Grad 5	-13.454,93	-20.000,00	-44.379,24	-24.379,24
	7331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	-8.230,84	-6.000,00	-9.812,92	-3.812,92
	7331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	-40.220,06	-45.000,00	-19.923,18	25.076,82
	7331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-8.638.045,92	-8.400.000,00	-10.308.708,43	-1.908.708,43
	7331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-15.525.961,92	-16.200.000,00	-16.115.520,05	84.479,95
	7332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	-131.199,47	-300.000,00	-472.497,83	-172.497,83
	7332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	-5.556,36	-7.000,00	-2.795,80	4.204,20
	7332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-305.396,54	-450.000,00	-203.344,89	246.655,11
	7332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-643.676,11	-520.000,00	-608.033,38	-88.033,38
	7332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-13.707,48	-40.000,00	-45.909,80	-5.909,80
	7332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	-41.714,87	-90.000,00	-50.449,17	39.550,83
	7332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-12.574.634,48	-12.031.946,00	-7.671.029,91	4.360.916,09
	7332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-183.575,50	-130.000,00	-116.210,06	13.789,94
	7332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-1.064.470,80	-1.100.000,00	-1.102.923,70	-2.923,70
	7338000 Leistungen für Bildung und Teilhabe			-1.165,20	-1.165,20
	7338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-70.993,70	-193.800,00	-175.679,41	18.120,59
	7338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-31.668,63	-150.900,00	-17.673,03	133.226,97
	7338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-544.963,75	-712.000,00	-781.051,74	-69.051,74
	7338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	-70.334,80	-173.060,00	-98.898,86	74.161,14
	7338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-359.159,81	-360.500,00	-374.580,61	-14.080,61
	7338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-1.394,00	-2.500,00	-907,10	1.592,90
	7339000 Sonstige soziale Leistungen	-5.027.624,81	-4.800.000,00	-5.241.776,07	-441.776,07
	7339040 Begleitete Umgangskontakte nach SGB VIII	-2.844.723,47	-3.962.500,00	-3.717.575,13	244.924,87
	7339041 Autismustherapie	-197.100,22	-296.000,00	-181.263,77	114.736,23
	7339042 Soziale Teilhabe	-33.833,03	-200.000,00	-28.636,12	171.363,88
	7339046 Wohnhilfen nach § 67 ff. SGB XII	-110.482,79	-130.000,00	-37.190,47	92.809,53
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-26.000,00	-20.000,00	-16.000,00	4.000,00
	7391100 Zuschuss Pflegewohngeld	-9.049.047,57	-9.600.000,00	-8.068.239,92	1.531.760,08
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.398.525,64	-46.318.912,00	-43.706.744,39	2.612.167,61
	7411000 Sachauszahlungen Personal			-6.660,00	-6.660,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-409.511,98	-920.212,00	-571.595,19	348.616,81
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-10.000,00	-30.000,00	-20.000,00	10.000,00
	7461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	-37.530.691,48	-42.275.000,00	-39.741.208,27	2.533.791,73
	7462000 Erstattung vertraglicher Vereinbarungen	-164.791,98	-162.000,00	-200.017,87	-38.017,87
	7463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-457.310,41	-560.000,00	-816.479,74	-256.479,74
	7468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-79.146,02	-300.000,00	-185.292,01	114.707,99
	7468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-90.695,35	-287.200,00	-41.795,32	245.404,68
	7468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-660.491,96	-1.040.000,00	-1.092.512,58	-52.512,58
	7468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-47.234,53	-152.000,00	-63.359,00	88.641,00
	7468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-537.958,78	-589.000,00	-527.479,36	61.520,64
	7468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-2.303,71	-3.500,00	-1.326,59	2.173,41
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-408.389,44		-439.018,46	-439.018,46
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.394.604,29	-134.555.215,00	-127.052.238,06	7.502.976,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.026.215,53	-59.889.860,00	-52.600.834,20	7.289.025,80
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.284,80	2.284,80
	6811000 Investitionszuwendungen Land			2.284,80	2.284,80
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.284,80	2.284,80
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-17.949,93	-1.800,00	-10.453,53	-8.653,53

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-17.949,93	-1.800,00	-10.453,53	-8.653,53
	7832000 Auszahlungen GWG	-17.060,93		-9.208,00	-9.208,00
	7832000 Auszahlungen GWG	-889,00	-1.800,00	-1.245,53	554,47
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.949,93	-1.800,00	-10.453,53	-8.653,53
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.949,93	-1.800,00	-8.168,73	-6.368,73

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.590.563,20	36.354.608,81	43.314.274,36	6.959.665,55
		42.590.563,20	36.354.608,81	43.314.274,36	6.959.665,55
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	42.590.563,20	36.354.608,81	43.314.274,36	6.959.665,55
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.051.621,37	2.387.000,00	2.484.113,74	97.113,74
		2.051.621,37	2.387.000,00	2.484.113,74	97.113,74
	6211001 Ersatz Familienpflege	104.907,67	108.000,00	89.696,85	-18.303,15
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	921.834,98	1.350.000,00	1.307.471,70	-42.528,30
	6221001 Ersatz Heimpflege	279.964,30	220.000,00	319.573,58	99.573,58
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	744.914,42	709.000,00	767.371,61	58.371,61
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.575.992,11	4.601.200,00	5.378.028,99	776.828,99
		3.575.992,11	4.601.200,00	5.378.028,99	776.828,99
	6311000 Verwaltungsgebühren		1.200,00		-1.200,00
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.575.992,11	4.600.000,00	5.378.028,99	778.028,99
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	3.110,00	18.010,20	14.900,20
		1.200,00	3.110,00	18.010,20	14.900,20
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf		110,00		-110,00
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	3.000,00	18.010,20	15.010,20
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.311.183,47	5.530.400,00	7.508.687,19	1.978.287,19
		8.311.183,47	5.530.400,00	7.508.687,19	1.978.287,19
	6481000 Kostenerstattungen Land	111.538,50	792.000,00	1.101.146,07	309.146,07
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	7.104.466,17	4.463.400,00	5.270.608,77	807.208,77
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	1.095.178,80	275.000,00	1.136.932,35	861.932,35
7	+ Sonstige Einzahlungen	165.695,55	67.000,00	135.502,39	68.502,39
		165.695,55	67.000,00	135.502,39	68.502,39
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang			19,17	19,17
	6561000 Bußgelder	25,00			
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	165.670,55	67.000,00	135.483,22	68.483,22
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.696.255,70	48.943.318,81	58.838.616,87	9.895.298,06
10	- Personalauszahlungen	-6.861.827,89	-7.562.284,00	-7.279.308,53	282.975,47
		-6.861.827,89	-7.562.284,00	-7.279.308,53	282.975,47
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-636.364,81	-647.512,00	-610.828,09	36.683,91
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-4.844.369,78	-5.357.494,00	-5.181.314,78	176.179,22
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	0,50			
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-371.222,10	-406.451,00	-401.029,98	5.421,02
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-1.009.871,70	-1.106.677,00	-1.086.135,68	20.541,32
	7041000 Beihilfen		-44.150,00		44.150,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-276.969,23	-327.447,00	-248.765,15	78.681,85
		-276.969,23	-327.447,00	-248.765,15	78.681,85
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-276.969,23	-263.061,00	-248.765,15	14.295,85
	7141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger		-64.386,00		64.386,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.176.497,04	-3.813.456,00	-4.040.099,29	-226.643,29
		-4.176.497,04	-3.813.456,00	-4.040.099,29	-226.643,29
	7231000 Erstattung AW Dritter - Land	-250.677,13	-326.084,00	-322.298,84	3.785,16
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-1.396.069,20	-750.000,00	-1.139.760,05	-389.760,05
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-140.683,44	-145.000,00	-177.721,00	-32.721,00
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-1.770.516,18	-1.871.856,00	-1.763.740,28	108.115,72
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		-1.100,00	-796,79	303,21
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-2.740,28	-4.500,00	-1.783,47	2.716,53
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-819.291,94	-1.041.000,00	-952.088,70	88.911,30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-101.665.467,24	-96.325.326,83	-107.775.093,05	-11.449.766,22
		-101.665.467,24	-96.325.326,83	-107.775.093,05	-11.449.766,22
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-250.677,13	-326.084,00	-322.298,84	3.785,16
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-60.049.539,90	-60.679.430,00	-63.625.032,10	-2.945.602,10
	7318150 Spielgruppenförderung	-18.607,40	-30.000,00	-19.170,00	10.830,00
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-854.316,02	-1.105.000,00	-986.341,48	118.658,52
	7331301 Kostenübernahme Tagespflege	-4.956.286,35	-5.100.000,00	-4.840.954,87	259.045,13
	7331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	-246.653,23	-523.170,81	-465.027,66	58.143,15
	7331310 Familienpflegekosten Minderjährige	-4.085.294,03	-4.000.000,00	-4.055.824,04	-55.824,04
	7331320 Familienpflegekosten Volljährige	-360.181,83	-300.000,00	-439.291,19	-139.291,19
	7331330 Ambulante Erziehungshilfen	-4.257.692,96	-3.700.000,00	-4.635.603,69	-935.603,69
	7331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	-125.794,00	-173.350,02	-173.350,02	
	7331350 Begleitete Umgangskontakte nach SBG VIII	-18.440,93		-35.631,43	-35.631,43
	7331500 Ambulante Hilfen § 35a	-3.726.134,06	-3.250.000,00	-5.395.787,67	-2.145.787,67
	7332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	-897.639,38	-900.000,00	-1.204.881,39	-304.881,39
	7332210 Heimpflegekosten Minderjährige	-10.297.094,33	-9.750.000,00	-10.896.190,73	-1.146.190,73
	7332220 Heimpflegekosten Volljährige	-2.177.717,38	-2.100.000,00	-2.391.964,17	-291.964,17
	7332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.489.880,71	-1.600.000,00	-1.479.297,35	120.702,65
	7332240 Tagesgruppen	-1.663.007,68	-1.450.000,00	-1.965.775,06	-515.775,06
	7332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	-7.918,06	-40.000,00	-12.458,18	27.541,82
	7332270 Inobhutnahmen	-1.609.555,26	-1.050.000,00	-1.420.301,81	-370.301,81
	7332290 Zuwendung Investitionen u3	-4.524.744,60	-200.000,00	-3.361.619,37	-3.161.619,37

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-48.292,00	-48.292,00	-48.292,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-808.914,63	-36.430,00	-589.920,67	-553.490,67
		-808.914,63	-36.430,00	-589.920,67	-553.490,67
	7411000 Sachauszahlungen Personal			-600,00	-600,00
	7412000 Reisekosten	-442,00	-2.200,00		2.200,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-24.520,06	-31.100,00	-26.336,31	4.763,69
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			-19,17	-19,17
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-3.130,00	-3.130,00	-3.240,00	-110,00
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-780.822,57		-559.725,19	-559.725,19
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.789.676,03	-108.064.943,83	-119.933.186,69	-11.868.242,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.093.420,33	-59.121.625,02	-61.094.569,82	-1.972.944,80
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-8.746,94	-11.000,00	-25.206,56	-14.206,56
		-8.746,94	-11.000,00	-25.206,56	-14.206,56
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-6.476,12	-7.500,00	-24.317,79	-16.817,79
	7832000 Auszahlungen GWG	-2.270,82	-3.500,00	-888,77	2.611,23
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.746,94	-11.000,00	-25.206,56	-14.206,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.746,94	-11.000,00	-25.206,56	-14.206,56

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.552,24	92.950,00	811.951,28	719.001,28
		374.552,24	92.950,00	811.951,28	719.001,28
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund			660.000,00	660.000,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	313.002,24	28.900,00	86.651,28	57.751,28
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	61.550,00	64.050,00	65.300,00	1.250,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	412.619,48	426.500,00	481.669,51	55.169,51
		412.619,48	426.500,00	481.669,51	55.169,51
	6311000 Verwaltungsgebühren	412.619,48	426.500,00	481.669,51	55.169,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			6.343,05	6.343,05
				6.343,05	6.343,05
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			6.343,05	6.343,05
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.731.305,15	5.004.684,00	2.751.703,35	-2.252.980,65
		4.731.305,15	5.004.684,00	2.751.703,35	-2.252.980,65
	6480000 Kostenerstattungen Bund	90.832,15	1.047.064,00	113.586,61	-933.477,39
	6481000 Kostenerstattungen Land	4.608.918,97	3.876.320,00	2.548.823,78	-1.327.496,22
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.527,73	22.700,00	1.849,53	-20.850,47
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	1.100,00	2.500,00	1.727,60	-772,40
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	28.926,30	56.100,00	85.715,83	29.615,83
7	+ Sonstige Einzahlungen	409.724,22	1.000,00	2.465.706,05	2.464.706,05
		409.724,22	1.000,00	2.465.706,05	2.464.706,05
	6561000 Bußgelder	2.171,00	1.000,00	12.240,00	11.240,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	407.553,22		2.453.466,05	2.453.466,05
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.928.201,09	5.525.134,00	6.517.373,24	992.239,24
10	- Personalauszahlungen	-7.976.385,10	-9.875.048,00	-7.364.977,25	2.510.070,75
		-7.976.385,10	-9.875.048,00	-7.364.977,25	2.510.070,75
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-519.039,41	-449.879,00	-428.349,86	21.529,14
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-5.861.527,02	-7.353.478,00	-5.442.821,32	1.910.656,68
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-433.603,68	-559.782,00	-405.230,12	154.551,88
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-1.162.214,99	-1.486.440,00	-1.088.575,95	397.864,05
	7041000 Beihilfen		-25.469,00		25.469,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-225.904,93	-188.903,00	-174.844,33	14.058,67
		-225.904,93	-188.903,00	-174.844,33	14.058,67
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-225.904,93	-151.760,00	-174.844,33	-23.084,33
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-37.143,00		37.143,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.683.288,02	-488.920,00	-259.625,49	229.294,51
		-1.683.288,02	-488.920,00	-259.625,49	229.294,51
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-80.500,00	-87.000,00	-90.396,93	-3.396,93
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-859.799,13	-150.000,00	-40.981,55	109.018,45
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-204.044,12	-66.000,00	-34.998,81	31.001,19
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-10.081,87			
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-5.177,02	-9.500,00	-3.944,99	5.555,01
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-1.968,74	-1.600,00		1.600,00
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-54.478,72	-48.520,00	-10.537,06	37.982,94
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-467.238,42	-126.300,00	-78.766,15	47.533,85
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-345.648,85	-555.400,00	-418.258,25	137.141,75
		-345.648,85	-555.400,00	-418.258,25	137.141,75
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-31,25		-40,64	-40,64
	7422000 Mieten und Pachten	-32.121,17	-12.000,00	-47.041,43	-35.041,43
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-280.059,15	-450.900,00	-298.637,78	152.262,22
	7431010 Kommunikationskosten	-17.679,57	-15.000,00	-13.126,70	1.873,30
	7431020 EDV-Kosten	-5.950,00	-6.500,00		6.500,00
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-5.028,60	-68.000,00	-54.946,39	13.053,61
	7431200 Büromaterial	-3.515,41	-3.000,00	-4.465,31	-1.465,31
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-1.063,70			
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-200,00			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.231.226,90	-11.108.271,00	-8.217.705,32	2.890.565,68
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.303.025,81	-5.583.137,00	-1.700.332,08	3.882.804,92
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.982,18	8.000,00	19.579,81	11.579,81
		27.982,18	8.000,00	19.579,81	11.579,81
	6811000 Investitionszuwendungen Land	27.982,18	8.000,00	19.579,81	11.579,81
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			1.224,40	1.224,40
				1.224,40	1.224,40
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen			1.224,40	1.224,40
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.982,18	8.000,00	20.804,21	12.804,21

Jahresabschluss 2022 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-73.820,90	-51.726,94	-50.856,46	870,48
		-73.820,90	-51.726,94	-50.856,46	870,48
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-55.409,97	-39.650,14	-42.518,21	-2.868,07
	7832000 Auszahlungen GWG	-18.410,93	-12.076,80	-8.338,25	3.738,55
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.820,90	-51.726,94	-50.856,46	870,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.838,72	-43.726,94	-30.052,25	13.674,69

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 08. Sportförderung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-32.958,73	-34.970,00	-36.852,61	-1.882,61
		-32.958,73	-34.970,00	-36.852,61	-1.882,61
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-15.817,31	-16.307,00	-14.976,78	1.330,22
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-13.310,10	-13.622,00	-16.938,77	-3.316,77
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-1.030,88	-1.056,00	-1.325,14	-269,14
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-2.800,44	-2.873,00	-3.611,92	-738,92
	7041000 Beihilfen		-1.112,00		1.112,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.884,28	-8.246,00	-6.150,05	2.095,95
		-6.884,28	-8.246,00	-6.150,05	2.095,95
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-6.884,28	-6.625,00	-6.150,05	474,95
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-1.621,00		1.621,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.800,00	-136.300,00	-133.011,20	3.288,80
		-132.800,00	-136.300,00	-133.011,20	3.288,80
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen		-500,00		500,00
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-132.800,00	-135.800,00	-133.011,20	2.788,80
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.643,01	-179.516,00	-176.013,86	3.502,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.643,01	-179.516,00	-176.013,86	3.502,14
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **09.Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		27.102,00		-27.102,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land		27.102,00		-27.102,00
			27.102,00		-27.102,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	552.959,80	450.500,00	626.815,50	176.315,50
	6311000 Verwaltungsgebühren	552.959,80	450.500,00	626.815,50	176.315,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	324.294,21	255.000,00	316.503,83	61.503,83
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	324.294,21	255.000,00	316.503,83	61.503,83
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	69.907,11	81.000,00	69.264,41	-11.735,59
	6481000 Kostenerstattungen Land	69.907,11	81.000,00	69.264,41	-11.735,59
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände		21.000,00		9.264,41
7	+ Sonstige Einzahlungen	57.401,47	26.560,00	53.881,04	27.321,04
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	57.401,47	26.560,00	53.881,04	27.321,04
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		20.860,00		48.181,04
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.004.562,59	840.162,00	1.066.464,78	226.302,78
10	- Personalauszahlungen	-3.704.133,56	-4.012.181,00	-3.827.328,19	184.852,81
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-3.704.133,56	-4.012.181,00	-3.827.328,19	184.852,81
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-794.990,78	-822.695,00	-852.001,56	-29.306,56
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-2.266.718,13	-2.445.005,00	-2.320.945,75	124.059,25
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-176.198,11	-188.873,00	-178.884,99	9.988,01
	7041000 Beihilfen	-466.226,54	-499.520,00	-475.495,89	24.024,11
11	- Versorgungsauszahlungen	-346.009,05	-415.892,00	-347.638,48	68.253,52
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-346.009,05	-415.892,00	-347.638,48	68.253,52
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-334.112,00		-13.526,48
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.540,67	-143.000,00	-152.292,61	-9.292,61
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-126.540,67	-143.000,00	-152.292,61	-9.292,61
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-2.242,33	-4.000,00	-2.616,20	1.383,80
	7291000 Sonstige Dienstleistungen		-14.000,00		3.459,17
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-124.298,34	-125.000,00	-139.135,58	-14.135,58
14	- Transferauszahlungen		-180.723,00	-33.000,00	147.723,00
	7379000 Zweckverbandsumlage		-180.723,00		147.723,00
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen		-147.723,00		147.723,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.880,37	-167.453,00	-12.278,02	155.174,98
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-24.880,37	-167.453,00	-12.278,02	155.174,98
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-648,00		-648,00	-648,00
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-24.006,45	-167.453,00	-11.573,02	155.879,98
	7442000 Sonstige Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-225,92		-57,00	-57,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.201.563,65	-4.919.249,00	-4.372.537,30	546.711,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.197.001,06	-4.079.087,00	-3.306.072,52	773.014,48
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		100,00		-100,00
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen		100,00		-100,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100,00		-100,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.082,50	-12.000,00	-10.564,45	1.435,55
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-5.082,50	-12.000,00	-10.564,45	1.435,55
	7832000 Auszahlungen GWG	-3.828,23	-8.000,00	-9.575,93	-1.575,93
	7833000 Auszahlungen GWG	-1.254,27	-4.000,00	-988,52	3.011,48
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.082,50	-12.000,00	-10.564,45	1.435,55
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.082,50	-11.900,00	-10.564,45	1.335,55

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 10. Bauen und Wohnen

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	361.058,84	361.000,00	372.310,40	11.310,40
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	361.058,84	361.000,00	372.310,40	11.310,40
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.505.622,73	1.096.300,00	1.420.535,77	324.235,77
	6311000 Verwaltungsgebühren	1.505.622,73	1.096.300,00	1.420.535,77	324.235,77
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			977,40	977,40
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			977,40	977,40
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.272,24	42.500,00	23.350,41	-19.149,59
	6486000 Kostenstattungen sonstige öffentliche Sonderrechun	10.272,24	42.500,00	23.350,41	-19.149,59
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmer	4.287,40	5.000,00	4.105,40	-894,60
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	4.773,45	29.500,00	4.522,92	-24.977,08
7	+ Sonstige Einzahlungen	17.028,00	5.000,00	22.263,51	17.263,51
	6561000 Bußgelder	17.028,00	5.000,00	22.263,51	17.263,51
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.028,00	5.000,00	22.263,51	17.263,51
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.000,00			
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.893.981,81	1.504.800,00	1.839.437,49	334.637,49
10	- Personalauszahlungen	-2.087.099,43	-2.278.494,00	-2.007.664,09	270.829,91
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-2.087.099,43	-2.278.494,00	-2.007.664,09	270.829,91
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-981.127,88	-995.802,00	-985.735,65	10.066,35
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-864.185,49	-950.602,00	-799.670,25	150.931,75
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-66.734,25	-73.506,00	-62.120,91	11.385,09
	7041000 Beihilfen	-175.051,81	-190.686,00	-160.137,28	30.548,72
11	- Versorgungsauszahlungen	-427.022,74	-503.573,00	-402.002,89	101.570,11
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-427.022,74	-503.573,00	-402.002,89	101.570,11
	7141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	-427.022,74	-404.556,00	-402.002,89	2.553,11
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.768,48	-37.500,00	-18.482,36	19.017,64
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-10.768,48	-37.500,00	-18.482,36	19.017,64
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.085,97	-5.000,00	-5.499,40	-499,40
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-9.085,97	-5.000,00	-5.499,40	-499,40
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.238,37	-5.000,00	-4.000,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.533.976,62	-2.824.567,00	-2.433.648,74	390.918,26
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-639.994,81	-1.319.767,00	-594.211,25	725.555,75
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 11. Ver- und Entsorgung

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.685.314,54	13.444.964,00	14.531.255,48	1.086.291,48
		14.685.314,54	13.444.964,00	14.531.255,48	1.086.291,48
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.685.314,54	13.444.964,00	14.531.255,48	1.086.291,48
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41,50	50,00	218,36	168,36
		41,50	50,00	218,36	168,36
	6411000 Mieten und Pachten	41,50	50,00	57,98	7,98
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			160,38	160,38
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.129.684,65		1.504.782,62	1.504.782,62
		3.129.684,65		1.504.782,62	1.504.782,62
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.129.684,65		1.504.782,62	1.504.782,62
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.815.040,69	13.445.014,00	16.036.256,46	2.591.242,46
10	- Personalauszahlungen	-44.942,29	-24.087,00	-35.532,26	-11.445,26
		-44.942,29	-24.087,00	-35.532,26	-11.445,26
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.931,37	-4.902,00	-5.323,22	-421,22
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-31.002,15	-15.098,00	-23.515,20	-8.417,20
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-2.812,07	-1.167,00	-2.103,50	-936,50
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-6.196,70	-2.586,00	-4.590,34	-2.004,34
	7041000 Beihilfen		-334,00		334,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.146,31	-2.478,00	-2.183,54	294,46
		-2.146,31	-2.478,00	-2.183,54	294,46
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-2.146,31	-1.991,00	-2.183,54	-192,54
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-487,00		487,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.935.847,76	-19.814.893,00	-18.386.892,72	1.428.000,28
		-17.935.847,76	-19.814.893,00	-18.386.892,72	1.428.000,28
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-17.935.847,76	-19.814.893,00	-18.386.892,72	1.428.000,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-45.073,53	-40.500,00	-27.988,26	12.511,74
		-45.073,53	-40.500,00	-27.988,26	12.511,74
	7411000 Sachauszahlungen Personal		-500,00		500,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-1.092,81	-20.000,00	-8.056,80	11.943,20
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-255,03	-500,00	-255,03	244,97
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-218,61	-500,00	-233,20	266,80
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-18.060,96	-19.000,00	-18.147,96	852,04
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.446,12		-1.295,27	-1.295,27
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.028.009,89	-19.881.958,00	-18.452.596,78	1.429.361,22
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.969,20	-6.436.944,00	-2.416.340,32	4.020.603,68
	Investionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.673.106,92	5.078.390,66	9.728.236,55	4.649.845,89
		6.673.106,92	5.078.390,66	9.728.236,55	4.649.845,89
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	605.829,83	137.096,00	312.951,50	175.855,50
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6.067.277,09	4.941.294,66	9.415.285,05	4.473.990,39
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	639.262,00	729.275,00	950.640,53	221.365,53
		639.262,00	729.275,00	950.640,53	221.365,53
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	639.262,00	729.275,00	950.640,53	221.365,53
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.110,00	153.500,00	169.451,50	15.951,50
		186.110,00	153.500,00	169.451,50	15.951,50
	6311000 Verwaltungsgebühren	147.477,50	120.000,00	132.508,00	12.508,00
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	38.632,50	33.500,00	36.943,50	3.443,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.382,45	29.652,00	28.820,60	-831,40
		39.382,45	29.652,00	28.820,60	-831,40
	6411000 Mieten und Pachten	6.472,00	6.452,00	6.468,00	16,00
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	32.910,45	23.200,00	19.649,20	-3.550,80
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			2.703,40	2.703,40
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	320.051,23	94.150,00	369.856,10	275.706,10
		320.051,23	94.150,00	369.856,10	275.706,10
	6481000 Kostenerstattungen Land	173.824,77	250,00		-250,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	63.815,31	48.000,00	335.427,36	287.427,36
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	691,44			
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	18.612,58	900,00	3.975,51	3.075,51
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	63.107,13	45.000,00	30.453,23	-14.546,77
7	+ Sonstige Einzahlungen	19.856,63	50,00	18.134,27	18.084,27
		19.856,63	50,00	18.134,27	18.084,27
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang			480,69	480,69
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.856,63	50,00	17.653,58	17.603,58
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.877.769,23	6.085.017,66	11.265.139,55	5.180.121,89
10	- Personalauszahlungen	-4.789.444,78	-5.216.405,00	-5.075.775,46	140.629,54
		-4.789.444,78	-5.216.405,00	-5.075.775,46	140.629,54
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-149.174,66	-210.060,00	-301.877,42	-91.817,42
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-3.614.592,33	-3.893.128,00	-3.720.256,63	172.871,37
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-281.809,95	-300.467,00	-287.892,27	12.574,73
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-743.926,84	-798.421,00	-765.749,14	32.671,86
	7041000 Beihilfen		-14.329,00		14.329,00
	8000003 Verrechnung Loga	59,00			
11	- Versorgungsauszahlungen	-64.926,25	-106.368,00	-122.966,35	-16.598,35
		-64.926,25	-106.368,00	-122.966,35	-16.598,35
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-64.926,25	-85.457,00	-122.966,35	-37.509,35
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-20.911,00		20.911,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.046.020,60	-2.546.953,00	-1.987.597,82	559.355,18
		-2.046.020,60	-2.546.953,00	-1.987.597,82	559.355,18
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-253.750,90	-175.000,00	-94.487,59	80.512,41
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-2.695,17	-10.000,00	-100,00	9.900,00
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-21.698,78	-25.000,00	-26.176,95	-1.176,95
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-902.541,35	-820.000,00	-786.053,84	33.946,16
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-317.582,14	-270.000,00	-381.529,48	-111.529,48
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-111.646,97	-100.800,00	-125.573,32	-24.773,32
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen			-152,50	-152,50
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-436.105,29	-1.146.153,00	-573.524,14	572.628,86
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			-9.227,66	-9.227,66
				-9.227,66	-9.227,66
	7511000 Zinsen für Landesmittel			-9.227,66	-9.227,66
14	- Transferauszahlungen	-5.124.595,18	-4.271.174,66	-8.429.117,64	-4.157.942,98
		-5.124.595,18	-4.271.174,66	-8.429.117,64	-4.157.942,98
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-5.124.595,18	-4.271.174,66	-8.429.117,64	-4.157.942,98
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.079.534,80	-542.118,00	-873.803,94	-331.685,94
		-1.079.534,80	-542.118,00	-873.803,94	-331.685,94
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-39.564,66	-45.000,00	-50.639,28	-5.639,28
	7412000 Reisekosten		-2.000,00	-1.499,00	501,00
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			-210.752,72	-210.752,72
	7422000 Mieten und Pachten	-52.409,42	-2.500,00	-44.999,41	-42.499,41
	7423000 Leasing	-294.608,30	-340.000,00	-290.076,28	49.923,72
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-197.874,59	-100.818,00	-180.683,50	-79.865,50
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-694,05	-800,00	-694,05	105,95
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-42.511,71	-45.000,00	-48.423,85	-3.423,85
	7441200 Personenversicherungen	-2.380,58	-3.000,00	-2.278,02	721,98
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-2.938,12	-3.000,00	-3.893,05	-893,05
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-446.553,37		-39.864,78	-39.864,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.104.521,61	-12.683.018,66	-16.498.488,87	-3.815.470,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Investitionstätigkeit	-5.226.752,38	-6.598.001,00	-5.233.349,32	1.364.651,68

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.758.776,49	2.975.770,00	1.342.101,71	-1.633.668,29
	6811000 Investitionszuwendungen Land	1.758.776,49	2.975.770,00	1.342.101,71	-1.633.668,29
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	51.508,00		55.168,00	55.168,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	51.508,00		55.168,00	55.168,00
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	26,00			
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	51.482,00		55.168,00	55.168,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	235,12		67.845,47	67.845,47
	6851000 Einzahlungen Abwicklung Baumaßnahmen	235,12		67.845,47	67.845,47
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.810.519,61	2.975.770,00	1.465.115,18	-1.510.654,82
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-283,97			
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-283,97			
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.354.869,49	-9.233.280,71	-3.574.349,97	5.658.930,74
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-3.354.869,49	-9.233.280,71	-3.574.349,97	5.658.930,74
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-145.677,20	-340.255,80	-203.287,77	136.968,03
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.209.192,29	-8.893.024,91	-3.371.062,20	5.521.962,71
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-444.356,64	-1.070.824,41	-777.554,88	293.269,53
	7832000 Auszahlungen GWG	-444.356,64	-1.070.824,41	-777.554,88	293.269,53
		-433.311,39	-1.058.324,41	-765.063,69	293.260,72
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-11.045,25	-12.500,00	-12.491,19	8,81
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-110.000,00			
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-110.000,00			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.909.510,10	-10.304.105,12	-4.351.904,85	5.952.200,27
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.098.990,49	-7.328.335,12	-2.886.789,67	4.441.545,45

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.087,15	387.210,00	45.610,59	-341.599,41
		119.087,15	387.210,00	45.610,59	-341.599,41
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	119.087,15	387.210,00	45.610,59	-341.599,41
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.727,50	21.000,00	31.162,13	10.162,13
		33.727,50	21.000,00	31.162,13	10.162,13
	6411000 Mieten und Pachten	25.047,58	21.000,00	27.210,74	6.210,74
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	8.679,92		2.876,20	2.876,20
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			1.075,19	1.075,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	142.860,19	264.920,00	158.022,07	-106.897,93
		142.860,19	264.920,00	158.022,07	-106.897,93
	6480000 Kostenerstattungen Bund	79.344,78	85.000,00	85.560,03	560,03
	6481000 Kostenerstattungen Land	53.968,43	172.000,00	68.172,04	-103.827,96
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	8.005,40	7.920,00	4.290,00	-3.630,00
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	1.541,58			
7	+ Sonstige Einzahlungen	26.682,59		323.602,59	323.602,59
		26.682,59		323.602,59	323.602,59
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	485,23		158,20	158,20
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.197,36		323.444,39	323.444,39
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.357,43	673.130,00	558.397,38	-114.732,62
10	- Personalauszahlungen	-926.138,06	-817.045,00	-777.987,30	39.057,70
		-926.138,06	-817.045,00	-777.987,30	39.057,70
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-76.871,66	-64.255,00	-66.052,32	-1.797,32
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-654.693,88	-584.070,00	-551.071,20	32.998,80
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-53.532,33	-45.028,00	-44.930,11	97,89
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-141.040,19	-119.311,00	-115.933,67	3.377,33
	7041000 Beihilfen	-4.381,00			4.381,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-33.457,36	-32.493,00	-27.094,14	5.398,86
		-33.457,36	-32.493,00	-27.094,14	5.398,86
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-33.457,36	-26.104,00	-27.094,14	-990,14
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-6.389,00		6.389,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-619.855,40	-911.210,00	-533.423,86	377.786,14
		-619.855,40	-911.210,00	-533.423,86	377.786,14
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-131.000,00	-156.000,00	-131.000,00	25.000,00
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich		-25.565,00	-25.565,00	
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-56.487,00	-64.435,00	-71.771,74	-7.336,74
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-90.380,47	-119.000,00	-102.960,97	16.039,03
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-341.987,93	-546.210,00	-202.126,15	344.083,85
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.127,84	-2.500,00		2.500,00
		-1.127,84	-2.500,00		2.500,00
	7511000 Zinsen für Landesmittel	-1.127,84	-2.500,00		2.500,00
14	- Transferauszahlungen	-103.624,35	-95.500,00	-84.122,01	11.377,99
		-103.624,35	-95.500,00	-84.122,01	11.377,99
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-103.624,35	-95.500,00	-84.122,01	11.377,99
15	- Sonstige Auszahlungen	-512.984,90	-535.550,00	-525.567,09	9.982,91
		-512.984,90	-535.550,00	-525.567,09	9.982,91
	7422000 Mieten und Pachten	-7.882,66	-10.500,00	-7.986,85	2.513,15
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-16,99	-4.500,00	-340,74	4.159,26
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-5.930,27	-7.800,00	-5.991,13	1.808,87
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-4.023,38	-5.000,00	-4.067,78	932,22
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-491.665,20	-507.750,00	-507.180,59	569,41
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.466,40			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.197.187,91	-2.394.298,00	-1.948.194,40	446.103,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.874.830,48	-1.721.168,00	-1.389.797,02	331.370,98
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.995.177,65	2.142.000,00	981.402,54	-1.160.597,46
		1.995.177,65	2.142.000,00	981.402,54	-1.160.597,46
	6811000 Investitionszuwendungen Land	1.995.177,65	2.142.000,00	981.402,54	-1.160.597,46
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			204.000,00	204.000,00
				204.000,00	204.000,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude			204.000,00	204.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.995.177,65	2.142.000,00	1.185.402,54	-956.597,46
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-2.629.991,82	-5.909.024,34	-1.251.798,37	4.657.225,97
		-2.629.991,82	-5.909.024,34	-1.251.798,37	4.657.225,97
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-2.629.991,82	-5.909.024,34	-1.251.798,37	4.657.225,97
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-12.704,84	-700.579,17	-14.937,83	685.641,34
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-12.704,84	-700.579,17	-14.937,83	685.641,34
	7832000 Auszahlungen GWG	-11.320,83	-700.179,17	-14.339,83	685.839,34
		-1.384,01	-400,00	-598,00	-198,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.380,95		-218.306,96	-218.306,96
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-4.380,95		-218.306,96	-218.306,96
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.647.077,61	-6.609.603,51	-1.485.043,16	5.124.560,35
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-651.899,96	-4.467.603,51	-299.640,62	4.167.962,89

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 14. Umweltschutz

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.143,79	366.879,64	136.480,29	-230.399,35
		302.143,79	366.879,64	136.480,29	-230.399,35
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	302.143,79	366.879,64	136.480,29	-230.399,35
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.922,50	8.000,00	14.496,51	6.496,51
		14.922,50	8.000,00	14.496,51	6.496,51
	6311000 Verwaltungsgebühren	14.922,50	8.000,00	14.496,51	6.496,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			403,50	403,50
				403,50	403,50
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			403,50	403,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	81.076,41			
		81.076,41			
	6481000 Kostenerstattungen Land	8.344,41			
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	72.732,00			
7	+ Sonstige Einzahlungen				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398.142,70	374.879,64	151.380,30	-223.499,34
10	- Personalauszahlungen	-645.258,72	-786.519,00	-598.284,25	188.234,75
		-645.258,72	-786.519,00	-598.284,25	188.234,75
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-27.867,16	-28.112,00	-29.104,14	-992,14
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-483.926,41	-592.649,00	-446.251,65	146.397,35
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-37.885,92	-46.004,00	-34.859,34	11.144,66
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-95.579,23	-117.837,00	-88.069,12	29.767,88
	7041000 Beihilfen		-1.917,00		1.917,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-12.128,81	-14.216,00	-11.938,29	2.277,71
		-12.128,81	-14.216,00	-11.938,29	2.277,71
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-12.128,81	-11.421,00	-11.938,29	-517,29
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-2.795,00		2.795,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-178.301,36	-232.992,48	-247.049,81	-14.057,33
		-178.301,36	-232.992,48	-247.049,81	-14.057,33
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-46.411,02	-38.189,48	-21.928,11	16.261,37
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-131.890,34	-194.803,00	-225.121,70	-30.318,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-40.000,00	-50.000,00	-55.000,00	-5.000,00
		-40.000,00	-50.000,00	-55.000,00	-5.000,00
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-40.000,00	-50.000,00	-55.000,00	-5.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.151,74	-113.345,53	-9.503,80	103.841,73
		-8.151,74	-113.345,53	-9.503,80	103.841,73
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-8.151,74	-113.345,53	-9.503,80	103.841,73
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-883.840,63	-1.197.073,01	-921.776,15	275.296,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-485.697,93	-822.193,37	-770.395,85	51.797,52
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **15. Wirtschaft und Tourismus**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.361.784,93		1.805.527,56	1.805.527,56
		3.361.784,93		1.805.527,56	1.805.527,56
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	1.766.483,45		942.031,52	942.031,52
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.595.301,48		863.496,04	863.496,04
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	908.979,22	3.200,00	1.442.943,90	1.439.743,90
		908.979,22	3.200,00	1.442.943,90	1.439.743,90
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	908.979,22	3.200,00	1.442.943,90	1.439.743,90
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.397.703,04	1.051.600,00	25.756.859,77	24.705.259,77
		2.397.703,04	1.051.600,00	25.756.859,77	24.705.259,77
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.035.977,54		12.845.950,46	12.845.950,46
	6481000 Kostenerstattungen Land			13.206.825,45	13.206.825,45
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	295.482,74	1.036.800,00	-337.528,46	-1.374.328,46
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	66.242,76	14.800,00	41.612,32	26.812,32
7	+ Sonstige Einzahlungen	28.643,83	103.180,00	62.338,26	-40.841,74
		28.643,83	103.180,00	62.338,26	-40.841,74
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.643,83	103.180,00	62.338,26	-40.841,74
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	271.956,53	396.450,00	4.627,66	-391.822,34
		271.956,53	396.450,00	4.627,66	-391.822,34
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen	121.894,64	121.850,00		-121.850,00
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	150.061,89	274.600,00	4.627,66	-269.972,34
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.969.067,55	1.554.430,00	29.072.297,15	27.517.867,15
10	- Personalauszahlungen	-398.286,73	-284.133,00	-424.552,16	-140.419,16
		-398.286,73	-284.133,00	-424.552,16	-140.419,16
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-307.506,90	-221.306,00	-327.823,99	-106.517,99
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-175,81			
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-25.181,52	-17.162,00	-26.895,57	-9.733,57
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-65.405,28	-45.665,00	-69.832,60	-24.167,60
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-17,22			
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.309,75	-180.035,00	-107.297,61	72.737,39
		-81.309,75	-180.035,00	-107.297,61	72.737,39
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen			-425,00	-425,00
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-81.309,75	-180.035,00	-106.872,61	73.162,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-4.869.841,34	-4.003.246,00	-3.752.941,74	250.304,26
		-4.869.841,34	-4.003.246,00	-3.752.941,74	250.304,26
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.618.722,00	-50.833,00	-1.606.405,74	-1.555.572,74
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-160.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
	7379000 Zweckverbandsumlage	-147.956,00	-233,00	-147.956,00	-147.723,00
	7395000 Verlustübernahme bei Betrieben/ Transferauszahlung	-1.943.163,34	-3.752.180,00	-1.798.580,00	1.953.600,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.727.531,14	-55.043,00	-25.737.480,22	-25.682.437,22
		-8.727.531,14	-55.043,00	-25.737.480,22	-25.682.437,22
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-3.497,25	30.385,00	-2.879,31	-33.264,31
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-42.728,00		42.728,00
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-40.000,00	-42.700,00	-42.700,00	
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.684.033,89		-25.691.900,91	-25.691.900,91
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.076.968,96	-4.522.457,00	-30.022.271,73	-25.499.814,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.107.901,41	-2.968.027,00	-949.974,58	2.018.052,42
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	37.500,00			
		37.500,00			
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	37.500,00			
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.500,00			
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-511,29			
		-511,29			
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-511,29			
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-511,29			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	36.988,71			

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **16. Allgemeine Finanzwirtschaft**

Datum: 24.10.2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgesch. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.806.823,03	286.243.829,00	289.400.249,14	3.156.420,14
	274.806.823,03	274.806.823,03	286.243.829,00	289.400.249,14	3.156.420,14
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	44.496.653,00	44.364.205,00	44.364.205,00	
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.710.451,64	3.990.168,00	4.668.803,49	678.635,49
	6184000 Kreisumlage	171.343.348,00	176.700.000,00	176.716.089,00	16.089,00
	6185000 Jugendamtsumlage	57.256.370,39	61.189.456,00	63.651.151,65	2.461.695,65
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.225,23		5.368,85	5.368,85
	1.225,23	1.225,23		5.368,85	5.368,85
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.225,23		5.368,85	5.368,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.319,06		96.720,73	96.720,73
	67.319,06	67.319,06		96.720,73	96.720,73
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	67.319,06		96.720,73	96.720,73
7	+ Sonstige Einzahlungen	573.293,78		2.350.647,54	2.350.647,54
	573.293,78	573.293,78		2.350.647,54	2.350.647,54
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	4.058,18		2.803,06	2.803,06
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern	7.701,98			
	6562000 Säumniszuschläge	11.029,61		7.374,27	7.374,27
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	550.504,01		2.340.470,21	2.340.470,21
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	280.354,13	292.253,00	423.490,34	131.237,34
	280.354,13	280.354,13	292.253,00	423.490,34	131.237,34
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen			121.894,64	121.894,64
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen			9.341,95	9.341,95
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	280.354,13	292.253,00	292.253,75	0,75
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.729.015,23	286.536.082,00	292.276.476,60	5.740.394,60
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-796.027,93	-904.773,00	-680.293,38	224.479,62
	-796.027,93	-796.027,93	-904.773,00	-680.293,38	224.479,62
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-795.601,65	-884.773,00	-680.293,38	204.479,62
	7517200 Zinsen für Kassenkredite	-426,28	-20.000,00		20.000,00
14	- Transferauszahlungen	-82.233.553,72	-84.668.856,00	-84.668.856,48	-0,48
	-82.233.553,72	-82.233.553,72	-84.668.856,00	-84.668.856,48	-0,48
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-17.491,97			
	7342000 Fonds Deutsche Einheit	-2.475.434,89			
	7377000 Landschaftsverbandsumlage	-79.740.626,86	-84.668.856,00	-84.668.856,48	-0,48
15	- Sonstige Auszahlungen	-114.694,92	-72.850,00	-266.309,62	-193.459,62
	-114.694,92	-114.694,92	-72.850,00	-266.309,62	-193.459,62
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-69.317,38	-72.850,00	-50.603,56	22.246,44
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.377,54		-215.706,06	-215.706,06
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.144.276,57	-85.646.479,00	-85.615.459,48	31.019,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.584.738,66	200.889.603,00	206.661.017,12	5.771.414,12
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.482.868,00	801.500,00	2.462.571,00	1.661.071,00
	2.482.868,00	2.482.868,00	801.500,00	2.462.571,00	1.661.071,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	2.482.868,00	801.500,00	2.462.571,00	1.661.071,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		872,00	1.726,15	854,15
		2.045,17	872,00	2.045,17	1.173,17
	6848000 Sonstige Einzahlungen aus Veräußerung sonstige Finanzanlagen			1.726,15	1.726,15
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.482.868,00	802.372,00	2.464.297,15	1.661.925,15
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.406.622,00	-7.605.450,00	-7.605.450,00	
	-6.406.622,00	-6.406.622,00	-7.605.450,00	-7.605.450,00	
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-6.406.622,00	-7.605.450,00	-7.605.450,00	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
		-580.800,00	-604.800,00	-600.000,00	4.800,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.406.622,00	-7.605.450,00	-7.605.450,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.923.754,00	-6.803.078,00	-5.141.152,85	1.661.925,15

Anhang zum

Jahresabschluss 2022

Stand: 24.10.2024

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkung	4
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Inventur	4
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
2.2 Inventur	5
3 Erläuterungen	6
3.1 Aktiva - Anlagevermögen	6
3.1.1 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit	6
3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände	7
3.1.3 Sachanlagen	7
3.1.4 Finanzanlagen	10
3.2 Aktiva – Umlaufvermögen	12
3.2.1 Vorräte	12
3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12
3.2.3 Liquide Mittel	14
3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	15
3.4 Passiva – Eigenkapital	15
3.4.1 Allgemeine Rücklage	15
3.4.2 Ausgleichsrücklage	15
3.4.3 Jahresüberschuss	16
3.5 Passiva – Sonderposten	18
3.5.1 für Zuwendungen	18
3.5.2 für den Gebührenaussgleich	18
3.6 Passiva – Rückstellungen	19
3.6.1 Pensionsrückstellungen	19
3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	19
3.6.3 Instandhaltungsrückstellungen	20
3.6.4 Sonstige Rückstellungen	20
3.7 Passiva – Verbindlichkeiten	22
3.7.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	22
3.7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	22
3.7.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Geschäften für das Rettungszentrum Soest	22
3.7.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23
3.7.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	23
3.7.6 Sonstige Verbindlichkeiten	23
3.7.7 Erhaltene Anzahlungen	24

3.8	Passive Rechnungsabgrenzung	24
4.	Angaben zu Haftungsverhältnissen und künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	25
5.	weitere Hinweise	25

1. Vorbemerkung

Der Kreis Soest hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2008 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Die damit verbundene Eröffnungsbilanz (EÖB) für den Kreis Soest wurde vom Kreistag in seiner Sitzung am 26.03.2009 beschlossen. Für die Jahre 2008 bis 2021 liegen geprüfte Jahresabschlüsse vor. Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 einschließlich Anlagen-, Forderungs-, Verbindlichkeiten- und Eigenkapitalspiegel wurde nach den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt¹.

Einzelheiten zu wesentlichen Bilanzveränderungen sind nachfolgend unter der jeweiligen Ordnungsnummer erläutert.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Inventur

2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 unter Beachtung der besonderen Bewertungsvorschriften im achten Abschnitt der seinerzeit gültigen GemHVO NRW angesetzt. Die angewandten Bewertungsmethoden sind im Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 erläutert worden.

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden zu den fortgeführten Anschaffungs-/Herstellungskosten angesetzt. Bei den immateriellen Vermögensgegenständen und den beweglichen Wirtschaftsgütern des Sachanlagevermögens mit Ausnahme der Festwerte wurden planmäßige Abschreibungen nach Maßgabe der örtlich festgelegten Nutzungsdauern des Kreises Soest verrechnet. Es wird ausschließlich linear abgeschrieben. Die geringwertigen Vermögensgegenstände werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte zu den fortgeführten Anschaffungs-/Herstellungskosten der Eröffnungsbilanz.

Die Vorräte werden mit Anschaffungs-/Herstellungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zu Nennwerten angesetzt. Zum 31.12.2022 werden die Forderungen grundsätzlich wie folgt wertberichtigt:

- Alle Forderungen, die älter sind als ein Jahr werden zu 100% wertberichtigt.
- Die Forderungen aus dem Jahr 2022 werden pauschal mit 3% wertberichtigt.

Abweichungen werden bei den einzelnen Positionen gesondert erläutert.

Die liquiden Mittel werden mit dem Nennwert bilanziert.

Die Veränderungen des Eigenkapitals in 2022 sind unter Punkt 3.4 erläutert und sind dem Eigenkapitalspiegel zu entnehmen.

Die Sonderposten für Zuwendungen sind zu den in 2022 tatsächlich für investive Maßnahmen verwendeten Fördermitteln angesetzt. Sie werden jährlich entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter aufgelöst. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich

¹ § 95 GO, §§ 38 – 49 KomHVO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW

werden in Höhe der noch nicht ausgeglichenen Gebührenüberschüsse bilanziert, die sich nach den Gebührennachkalkulationen der kostenrechnenden Einrichtungen ergeben.

Die Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgte durch die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) auf der Grundlage einer versicherungsmathematischen Bewertung der Fa. Heubeck AG. Dies geschieht unter Beachtung der Vorgaben des § 37 Abs. 1 KomHVO NRW, der vom Innenministerium NRW mit Runderlass vom 04.01.2006 erlassenen Durchführungshinweise sowie der Richttafeln 2015 G von Prof. Heubeck. Maßgeblich für die Rückstellungen 2022 sind die Heubeck-Gutachten zum 31.12.2022 (näheres siehe unter Punkt 3.6.1).

Die übrigen Rückstellungen sind im gesetzlich erforderlichen Umfang unter Beachtung des Grundsatzes der Vorsicht gebildet worden.

Die Verbindlichkeiten werden zum voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

2.2 Inventur

Der Kreis Soest hat in 2010 eine erste Inventur nach dem NKF Gesetz durchgeführt. In Absprache mit der örtlichen Rechnungsprüfung wird seit 2015 jährlich eine nachgelagerte Inventur in ausgewählten Schwerpunktbereichen durchgeführt. In folgenden Bereichen erfolgte zum 31.12.2022 die Inventur:

- Immaterielle Vermögensgegenstände: ehemalige Lohnstelle zur Überführung in die Abteilung Personalverwaltung, Abteilung Soziales
- Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte: Abteilung Immobilien, Abteilung Straßenwesen, Abteilung Umwelt
- bebaute Grundstücke: Abteilung Rettungsdienst, Abteilung Schule, Abteilung Jugend und Familie, Abteilung Immobilienmanagement, Abteilung Baubetriebshof
- Infrastrukturvermögen: Brücken und Tunnel aus der Abteilung Straßenwesen, Abteilung Umwelt
- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: ehemalige Lohnstelle zur Überführung in die Abteilung Personalverwaltung, Abteilung Veterinärdienst
- Betriebs- und Geschäftsausstattung: Abteilung Büro der Landrätin, Abteilung Personalentwicklung, ehemalige Lohnstelle zur Überführung in die Abteilung Personalverwaltung, Abteilung Ordnungsangelegenheiten, Abteilung Veterinärdienst, Abteilung Soziales, Abteilung Jugend und Familie, Abteilung Gesundheit, Abteilung Planung und Entwicklung, Abteilung Bauen und Immissionsschutz, Abteilung Straßenwesen, Abteilung Baubetriebshof, Abteilung Umwelt
- In der Abteilung Rettungsdienst erfolgte in allen Bereichen bereits im laufenden Jahr 2022 eine gesonderte Inventur aufgrund der Trennung in die Abteilungen Rettungsdienst und Feuer- und Katastrophenschutz.

Die Ergebnisse der Inventur sind in die Bilanz eingeflossen.

3 Erläuterungen

3.1 Aktiva - Anlagevermögen

Investitionen, die nach der Eröffnungsbilanz getätigt wurden, sind entsprechend der gesetzlichen Regelungen mit ihrem Anschaffungs-/Herstellungswert in die Abschlussbilanz aufgenommen worden. Dabei wurden – soweit zutreffend und zugelassen - Eigenleistungen des Kreises Soest mit aktiviert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage 1 beigefügten Anlagenspiegel.

Im Folgenden werden einige wesentliche Änderungen näher erläutert.

3.1.1 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit

Zur Bewältigung der zu erwartenden finanziellen Belastungen für die Kommunen hat die Landesregierung am 29.09.2020 das „Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-Covid-19 Isolierungsgesetz-NKF-CIG) verabschiedet. Am 15.12.2022 erfolgte eine Änderung des Gesetzes. Zusätzlich zu den Covid-19-Belastungen wurden die aus dem Ukraine-Krieg folgenden Belastungen in das „Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-NKF-CUIG)“ aufgenommen.

Das Gesetz sieht unter anderem vor, die durch Covid-19 und den Ukrainekrieg bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen zu ermitteln und zu isolieren. Die ermittelte Haushaltsbelastung der jeweiligen Kommune soll bilanziell gesondert aktiviert und ab dem Jahr 2026 über einen Zeitraum von bis zu 50 Jahren abgeschrieben werden. Damit würde eine aktuelle Belastung der kommunalen Haushalte vermieden und auf die längere Zukunft verteilt. Anstelle der dauerhaften Abschreibung soll alternativ in 2025 für die Haushaltsaufstellung 2026 optional eine vollständige oder teilweise erfolgsneutrale Ausbuchung des isolierten Betrages gegen das Eigenkapital möglich sein.

In der allgemeinen Kreisumlage konnten die Corona-bedingten Belastungen vollständig über die Billigkeitsleistungen des Landes in Höhe von 1.65 Mio. EUR ausgeglichen werden.

In der Jugendamtsumlage können diese Mittel nicht verwendet werden, so dass die Corona-bedingten Belastungen zu aktivieren sind. Corona-bedingte Belastungen sind durch verlängerte Laufzeiten bei den erzieherischen Hilfen in Höhe von 306,1 TEUR entstanden. Der Betrag wurde als außerordentlicher Ertrag in der Jugendamtsumlage verbucht.

Außerdem sind aufgrund des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine die dadurch entstandenen Ukraine-bedingten Belastungen zu aktivieren. In der allgemeinen Kreisumlage sind Ukraine-bedingte Belastungen in Höhe von 2,28 Mio. EUR entstanden. Davon konnten die Belastungen bei den Sozialleistungen in Höhe von 2,12 Mio. EUR vollständig über Bundes- und Landesmittel gedeckt werden. Die übrigen Belastungen in Höhe von 158 TEUR wurden als außerordentlicher Ertrag verbucht.

In der Jugendamtsumlage wurde ein Betrag von 48.700 EUR für Inobhutnahmen als Ukraine-bedingte Belastung verbucht.

Der Bestand betrug zum 31.12.2021 insgesamt rd. 3,2 Mio. EUR. Zuzüglich der Zugänge in 2022 beträgt der Bestand zum 31.12.2022 nunmehr rd. 3,7 Mio. EUR.

Die Erläuterungen zu den Corona- und Ukraine-bedingten Belastungen sind dem Kapitel 3.4.3 zu entnehmen.

3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind alle Vermögenswerte, die nicht körperlich fassbar sind. Dazu gehören insbesondere EDV-Softwareprodukte nebst entsprechenden Lizenzen und Konzessionen sowie Nutzungsrechte an Grundstücken wie z. B. Grunddienstbarkeiten. Eine Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände ist nur zulässig, wenn sie entgeltlich von Dritten erworben wurden und selbstständig zu bewerten sind. Für selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht ein Aktivierungsverbot.²

Beim Austausch der DV-Software wird zwischen einem Upgrade und einem Update der Altversion unterschieden:

Upgrade:

Werden eine Software oder eine Lizenz durch eine neue Version ersetzt, ist diese zu aktivieren, sofern es sich nicht um ein geringwertiges Wirtschaftsgut handelt.

Update:

Bei einem Update handelt es sich lediglich um eine notwendige Aktualisierung, Fehlerbehebung oder Verbesserung des Handlings, damit die Software weiterhin genutzt werden kann. Die Kosten hierfür werden als normaler Aufwand verbucht.

In 2022 wurden folgende größere Softwareprodukte aktiviert:

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Microsoft | 204.553 EUR |
| • Kitaplus Anmeldeportal | 117.119 EUR |
| • App Willkommen | 60.584 EUR |
| • ProSoz Open Web | 24.186 EUR |
| • Helpline Version 7 | 23.029 EUR |
| • PIK Variante 3a | 19.832 EUR |
| • IDEA-Verschlüsselung für DA-System | 17.149 EUR |

Infolge der Neuanschaffungen auf der einen Seite und der Abschreibung der vorhandenen Software auf der anderen Seite verringern sich die immateriellen Vermögenswerte zum 31.12.2022 gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig auf weiterhin rd. 2,0 Mio. EUR.

3.1.3 Sachanlagen

Die Bilanzsumme der Sachanlagen beträgt zum 31.12.2022 rd. 292,7 Mio. EUR und erhöht sich damit um rd. 0,6 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.

3.1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter dieser Bilanzposition sind im Wesentlichen die Freiflächen der Unteren Landschaftsbehörde, i. d. R. Naturschutzflächen, sowie Freiflächen der Unteren

² Gemäß § 44 (1) KomHVO NRW

Wasserbehörde bilanziert. Dazu gehören auch entsprechende Aufbauten wie z. B. Zäune, aber auch bauliche Anlagen der Hochwasserrückhaltebecken. Letztere unterliegen der normalen Abschreibung.

Wesentliche Maßnahmen in 2022:

- Grundstückskäufe 1.124.252 EUR

3.1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter dieser Bilanzposition wird bebauter Grund und Boden ausgewiesen, der im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises Soest steht. Bilanziert sind in der Regel Bodenwert, Gebäudewert und Wert der Außenanlagen (z. B. Umzäunungen, Wege- oder Platzbefestigungen).

Wesentliche Maßnahme in 2022:

- Aktivierung Außenanlagen Senator-Schwartz-Ring 894.831 EUR
- Aktivierung Dachsanierung Wohnhaus 35.327 EUR

3.1.3.3 Infrastrukturvermögen

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens:

Dieser Bilanzposten ist ein Sammelposten, der sämtlichen Grund und Boden des Infrastrukturvermögens des Kreises (Kreisstraßen, Radwege, Deponien) enthält.

Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen:

Brücken

In 2022 wurden keine Maßnahmen an Brücken vorgenommen.

Kreisstraßen:

In 2022 wurden folgende wesentliche Straßenbaumaßnahmen fertig gestellt und mit den jeweiligen Buchwerten erfasst:

- K 11 Fahrbahnerneuerung Volbringen 579.901 EUR
- K 58 Fahrbahnerneuerung Geseke - Verne 514.562 EUR
- K 32 Grundhafte Erneuerung B516 – Bücke 480.840 EUR
- K 42 Fahrbahnerneuerung Ostinghausen-Lohe 447.847 EUR
- K 51 Fahrbahnerneuerung Lippstadt - Rixbeck 377.886 EUR
- K 42 Radweg Lohe – Benninghausen 192.476 EUR

Das Infrastrukturvermögen reduziert sich zum 31.12.2022 um rd. 2,0 Mio. EUR auf insgesamt rd. 111,6 Mio. EUR.

3.1.3.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bei den Kunstgegenständen wurden in der Eröffnungsbilanz nur sog. „Meister“ (anerkannte, entsprechend hochwertige Kunst) bilanziert, welche nicht abgeschrieben werden. Im Übrigen wird unter dieser Position auch der Bismarck-Turm am Möhnesee bilanziert. In 2022 erhöht sich der Bilanzwert um 12 TEUR auf rd. 245 TEUR.

3.1.3.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter diesem Bilanzposten sind alle Maschinen und technischen Anlagen erfasst, soweit sie nicht anderen Bilanzpositionen zuzuweisen sind. Hierunter fallen u. a. Rettungsfahrzeuge mit ihren spezifischen Ausrüstungen, wie Allzweckmaschinen an den kreiseigenen Schulen. In 2022 wurden u. a. folgende Maschinen und technische Anlagen beschafft:

- | | |
|---|-------------|
| • Rettungswagen und Noteinsatzfahrzeuge | 694.563 EUR |
| • LKW und weitere techn. Geräte | 406.265 EUR |
| • Aquariva Hochwasserschutz 500 Meter | 225.120 EUR |

Die Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeuge bilanzieren sich zum 31.12.2022 auf rd. 8,2 Mio. EUR.

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Werten verfügt der Kreis Soest auch über Fahrzeuge und technische Anlagen aufgrund von Leasingverträgen. Diese Leasingverträge bestehen ausschließlich in den Bereichen Rettungsdienst, Baubetriebshof und zentraler Fahrzeugpool. Die Aufwendungen aufgrund der Verpflichtungen aus Leasingverträgen belaufen sich für 2022 auf 507.281 EUR und sind in die Ergebnisrechnung eingeflossen.

3.1.3.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung des Kreises Soest gehören alle Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb dienen. Hierzu zählen insbesondere die Einrichtungsgegenstände von Büros, Schulen und Werkstätten (Stühle, Tische Schränke, EDV-Hardware, Werkzeuge). In 2022 konnten u. a. folgende Zugänge für Betriebs- und Geschäftsausstattung bilanziert werden:

- | | |
|---|-------------|
| • Netzwerkkomponenten an Berufskollegen | 514.316 EUR |
| • Büromobiliar/Büroausstattung | 424.027 EUR |
| • Schulmobiliar | 246.212 EUR |
| • EDV-Ausstattung Verwaltungsgebäude | 139.421 EUR |
| • EDV-Ausstattung Schulen | 135.357 EUR |
| • Ausstattung Kantine | 57.983 EUR |

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt zum 31.12.2022 rd. 5,7 Mio. EUR.

3.1.3.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Sofern vor dem Bilanzstichtag Investitionsmaßnahmen begonnen, aber noch nicht abgeschlossen wurden, sind Zahlungen in der Bilanz gesondert als geleistete Anzahlungen oder sog. Anlagen im Bau auszuweisen.

In 2022 wurden insbesondere folgende noch nicht abgeschlossenen größeren Investitionsmaßnahmen weitergeführt:

- | | |
|--|---------------|
| • Neubau Peter-Härtling-Schule | 1.898.529 EUR |
| • Fachplanendes Einsatzleitsystem | 1.083.759 EUR |
| • Rettungsfahrzeuge während des Umbaus | 941.747 EUR |
| • Netzwerkkomponenten an Schulen | 932.772 EUR |
| • Renaturierung Salz- und Mühlenbach in Werl | 151.308 EUR |

Die Bilanzsumme für bestehende Anlagen im Bau hat sich durch in 2022 begonnene oder weitergeführte Baumaßnahmen zum 31.12.2022 um rd. 3,4 Mio. EUR erhöht. Die Anlagen im Bau werden nunmehr mit einer Gesamtsumme von rd. 9,5 Mio. EUR bilanziert.

3.1.4 Finanzanlagen

Soweit im Nachfolgenden auf „Beteiligungen“ im weitesten Sinne eingegangen wird, werden folgende Einteilungen vorgenommen:

- Verbundene Unternehmen sind direkte Beteiligungen des Kreises Soest mit einem Anteilsverhältnis über 50% sowie indirekte Beteiligungen mit einem herrschenden Einfluss des Kreises Soest auf die Gesellschaft bzw. Institution
- Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen bis 50%
- Genossenschaftsanteile werden unter sonstigen Ausleihungen bilanziert.

Die jeweiligen Beteiligungswerte für die Eröffnungsbilanz sind in der Regel über externe Gutachten ermittelt worden. Insgesamt ist es bei den bestehenden Beteiligungen in 2014, 2015 und 2020 zu einer wesentlichen Veränderung der Beteiligungswerte gekommen.

3.1.4.1 Anteile an verbundene Unternehmen

In den vergangenen Jahren ist es immer wieder zu Abwertungen des verbundenen Unternehmens Lörmecke Wasserwerk GmbH gekommen. Grund hierfür war ein RWE-Aktienpaket, welches als nicht betriebsnotwendiges Vermögen den Wert des Unternehmens mit beeinflusst. Durch den starken Kursverlust der RWE-Aktie ab 2008 musste immer wieder auch der Wert des Unternehmens nach unten korrigiert werden.

In 2016 wurde das Aktienpaket auf den Kreis Soest übertragen. Insofern findet keine Wertveränderung des Beteiligungswertes Lörmecke aufgrund des Aktienwertes statt. Der Wert des verbundenen Unternehmens wurde in 2022 nicht verändert.

3.1.4.2 Beteiligungen

Bei den Beteiligungen hat sich der Bilanzwert gegenüber dem Jahresabschluss 2021 nur geringfügig geändert und liegt weiterhin bei rd. 59,0 Mio. EUR.

3.1.4.3 Wertpapiere des Anlagevermögens

3.1.4.3.1 Versorgungsfonds Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe

Vor Einführung von NKF war der Kreis Soest verpflichtet, auf der Grundlage der Ist-Ausgaben für Besoldung und Versorgung einen jährlichen Beitrag in einen Versorgungsfonds einzuzahlen³. Ab 2008 wird dieser Fonds weiterhin genutzt und dient als Liquiditätssicherung zukünftiger Pensionsverpflichtungen. Dazu werden jährlich die Beträge, die als aufwandswirksame Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen über den Ergebnisplan kreisumlagerungswirksam sind und damit von den Städten und Gemeinden mit finanziert werden, gewissermaßen treuhänderisch in den Fonds eingezahlt.

So sind für das Rechnungsjahr 2022 die entsprechend eingeplanten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen mit insgesamt rd. 7,6 Mio. EUR in den Versorgungsfonds eingestellt worden.

In der Bilanz zum 31.12.2022 ist der Versorgungsfonds mit einer Gesamtsumme von rd. 66,5 Mio. EUR ausgewiesen.

3.1.4.3.2 RWE Aktien

Mit Vertrag vom 10.11./08.12.2016 verkaufte die Lörmecke-Wasserwerk GmbH ihr Aktienpaket von 300.766 Stammaktien der RWE AG an den Kreis Soest, und zwar unter Maßgabe des aktuellen Kurswertes zum Börsenschluss des 04.10.2016. Der Kaufpreis wurde dabei in Form der Tilgung des bestehenden Gesellschafterdarlehens vom Kreis Soest an die Lörmecke-Wasserwerk GmbH in Höhe von 3,9 Mio. EUR geleistet. Der Kurswert zum Börsenschluss des 04.10.2016 betrug je Aktie 14,965 EUR, insgesamt 4.500.963,19 EUR. Zu diesem Wert wurde das Aktienpaket auch in die Bilanz des Kreises übernommen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 wurde der Buchwert des Aktienpaketes auf den letzten Kurswert abgewertet. In 2017 erfolgte aufgrund der gestiegenen Kurswerte und da ein Kursabfall nicht zu erwarten ist für den Jahresabschluss 2017 wieder eine Zuschreibung auf den ursprünglich am 04.10.2016 übernommenen Wert von 4.500.963,19 EUR. Eine Zuschreibung über den ursprünglichen Übernahmewert ist nicht zulässig.

Für den Jahresabschluss 2022 ergibt sich keine Veränderung gegenüber 2021, da der Kurswert weiterhin deutlich über dem ursprünglichen Übernahmewert liegt.

3.1.4.4 Ausleihungen

3.1.4.4.1 Darlehen für Eiweiß- und Fettverwertung

Das Darlehen ist in 2022 seitens des Darlehensnehmers vertragsgemäß anteilig getilgt worden und valuiert zum Stichtag 31.12.2022 mit insgesamt 87.942 EUR. Die jährliche Tilgung wird zentral vom Kreis Soest vereinnahmt. Die Anteile, die auf den heutigen Kreis Unna, den Hochsauerlandkreis und die Stadt Hamm entfallen, werden entsprechend weitergeleitet.

³ Siehe § 5 (1) des Gesetzes zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in Nordrhein-Westfalen (Versorgungsfondsgesetz – EFoG -)

Bilanziell verringern sich die als Verbindlichkeit ausgewiesenen Anteile der übrigen Gläubiger durch die planmäßige Tilgung auf nunmehr rd. 50.428 EUR.

3.1.4.4.2 Darlehen WGZH - Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH

Mit Beschluss in der Gesellschafterversammlung und Aufsichtsratssitzung der Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH (WGZH) am 06.04.2017 sowie der Gesellschafterversammlung der Saline Bad Sassendorf GmbH am 06.04.2017 wurde der Geschäftsführung genehmigt, einen Gesellschafterdarlehensvertrag mit dem Kreis Soest über 1,5 Mio. Euro zur Sicherung des Bankenkredits abzuschließen. Das Gesellschafterdarlehen wurde in 2019 an die WGZH ausgezahlt und hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2026. Es erfolgen keine Tilgungsleistungen, vielmehr eine Rückzahlung zum Laufzeitende in der dann bestehenden Höhe zu 100%.

3.1.4.4.3 Darlehen ESG – Entsorgungswirtschaft Soest

Das Darlehen an die ESG mit einem Wert von 1.441.832,67 EUR wird nicht regelmäßig getilgt und hat sich in 2022 nicht verändert.

3.1.4.4.4 sonstige Ausleihungen

Bei den sonstigen Ausleihungen haben sich keine nennenswerten Veränderungen ergeben.

3.2 Aktiva – Umlaufvermögen

3.2.1 Vorräte

Unter der Bilanzposition „Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren“ werden nur die wesentlichen Vorräte des Kreises Soest ausgewiesen. Dies sind die Material- und Lagerbestände des Baubetriebshofes. Die buchmäßige Inventur zum 31.12.2022 hat einen Lagerbestand von insgesamt 343.451 EUR⁴ ergeben.

Insofern hat sich der Wert des Lagerbestandes gegenüber 2021 erhöht. Dies bedeutet, dass in Summe weniger Material verbraucht worden ist, als das ganze Jahr 2022 über Aufwandsbuchungen beschafft worden ist. Insofern ist der Aufwand in 2022 entsprechend um rd. 8.508 EUR verringert worden.

3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

In der Bilanz werden die Forderungen nur noch nach öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen unterschieden. Eine weitere Aufteilung ist nicht mehr zwingend vorgeschrieben. Der Kreis Soest bucht aber weiterhin auf differenzierten Forderungskonten, um sowohl im Jahresabschluss als auch unterjährig seine Forderungen besser abstimmen zu können.

Die Forderungen reduzieren sich gegenüber 2021 um rd. 31,0 Mio. EUR auf 140,1 Mio. EUR. Die Reduzierungen sind im Wesentlichen durch eine Verringerung der Forderungen für den Breitbandausbau in Höhe von rd. 23,8 Mio. EUR begründet.

⁴ Bewertung erfolgt nach dem sog. Niederstwertprinzip nach HGB

3.2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Als Forderungen werden grundsätzlich die noch offenen Posten des Haushaltsjahres 2022 zum 31.12.2022 bilanziert. Dazu kommen Rückerstattungsansprüche im Sozialbereich, die von den Städten und Gemeinden anhand der jeweiligen Leistungsakten ermittelt worden sind.

Insgesamt haben sich die öffentlich-rechtlichen Forderungen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 30,0 Mio. EUR verringert. Wesentliche Veränderungen haben sich bei den Forderungen aus der Jugendamtsumlage (- 1,4 Mio. EUR) und den öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (- 3,5 Mio. EUR) ergeben.

Die Forderungen gegenüber dem Bund, dem Land und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden für den Breitbandausbau haben sich um insgesamt 23,8 Mio. EUR verringert. Diesen Forderungen stehen Verbindlichkeiten in entsprechender Höhe gegenüber.

Die Jugendamtsumlage schließt 2022 mit einem negativen Ergebnis von rd. 763 TEUR ab. Maßgeblich für die Verschlechterung sind gestiegene Aufwendungen im Produkt erzieherische Hilfen mit einer Verschlechterung von rd. 2,0 Mio. EUR und sonstige Hilfen in Höhe von rd. 0,4 Mio. EUR. Demgegenüber sind Mehrerträge und Minderaufwendungen im Bereich der Kindertagesbetreuung in Höhe von 0,8 Mio. EUR, im Bereich der frühen Hilfen in Höhe von 0,3 Mio. EUR, im Bereich der Jugendbildung und Jugendförderung in Höhe von 0,3 Mio. EUR sowie im Bereich der Bewilligung der UVG-Leistungen und der Beistandschaften / Vormundschaften von zusammen rd. 0,3 Mio. EUR zu verzeichnen.

Da die Endabrechnung für 2022 aufgrund der Verzögerungen in der Erstellung des Jahresabschlusses erst in 2024 erfolgt, ist der von den Städten und Gemeinden zu zahlende Betrag als Forderung zu bilanzieren.

Die Wertberichtigung der öffentlich-rechtlichen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahr um 0,8 Mio. EUR reduziert worden.

Die Darlehensforderungen im SGB XII betragen zum 31.12.2022 insgesamt 1,4 Mio. EUR und werden zu 90% wertberichtigt. Die Wertberichtigung liegt bei 1,3 Mio. EUR.

Der Anteil der pauschalen Wertberichtigung der Forderungen gegenüber dem Jobcenter im SGB II beträgt im Jahresabschluss 2022 rd. 78%. Der Forderungsbestand beträgt zum 31.12.2022 rd. 3,9 Mio. EUR und wird um rd. 3,1 Mio. EUR wertberichtigt.

Weiterhin erfolgte eine Korrektur der Forderungen der Gebühren für KfZ-Zulassungen und Führerscheine in Höhe von 4,1 Mio. EUR. Die Korrektur musste u. a. aufgrund fehlerhafter Einrichtung von Abgabearten und fehlerhafter Buchungen erfolgen.

3.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Als Forderungen werden grundsätzlich die offenen Posten aus dem Rechnungsabschluss des Haushaltsjahres 2022 bilanziert. Eine Wertberichtigung erfolgt analog zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen.

Gegenüber dem Rechenzentrum Südwestfalen IT (S-IT) wurde die bestehende Forderung erhöht.

Mit der Gründung der S-IT wurde in der Satzung (Stand: 1. Änderung vom 30.12.2019) im § 18 festgelegt, dass Pensionszahlungen und Veränderungen für Pensionen und Beihilfen für Beamte, die nach dem Stichtag 01.01.2018 in den Ruhestand treten, von allen Verbandsmitgliedern der S-IT gemeinsam ausgeglichen werden.

Für Beamte, die zum Stichtag bereits im Ruhestand waren, wurde bestimmt, dass diese getrennt den früheren Zweckverbänden KDZ citkomm und KDZ Westfalen-Süd zugeordnet werden und von den früheren Mitgliedern ausgeglichen werden.

Für diese Versorgungslasten ist ein Anteil von insgesamt 0,609 EUR pro Einwohner in die jährliche Gesamtumlage für die S-IT eingerechnet.

Die S-IT rechnet die Versorgungslasten jährlich gegenüber den Verbandsmitgliedern ab. Laut Abrechnung für das Jahr 2018 wurden die Forderungen aus den Pensionsverpflichtungen für die Altfälle der früheren KDVZ citkomm mit der zweck- und mitgliederbezogenen Rücklage der früheren KDVZ verrechnet. Damit wurde die entsprechende Forderung aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen zum Stand 31.12.2018 für den Kreis Soest auf 0,00 EUR festgesetzt. Für das Jahr 2022 ergibt die Abrechnung ein Guthaben und damit eine Forderung des Kreises Soest gegenüber der SIT in Höhe von 144.486,73 EUR.

Die privatrechtlichen Forderungen betragen zum Jahresabschluss rd. 4,0 Mio. EUR und reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,8 Mio. EUR. Die Reduzierung ist im Wesentlichen durch den Verlustausgleich der RLG begründet.

3.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen

Insgesamt summieren sich sonstige Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag auf rd. 227.126 EUR. Die Reduzierung um rd. 126 TEUR ist durch die Reduzierung der Forderung aus dem sog. Kontokorrent der S-IT begründet.

3.2.2.3.1 Handvorschüsse

Zur Aufrechterhaltung eines ordnungsgemäßen und bürgerorientierten Geschäftsbetriebes vergibt der Kreis Soest an ausgewählte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter Handvorschüsse und hat vornehmlich in Außenstellen Wechselgeldkassen eingerichtet. Der Bestand zum 31.12.2022 hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.500 EUR erhöht und beträgt nun 10.125 EUR.

3.2.2.3.2 Kontokorrent SIT

In 2022 wurden mehr Projekte als in den Vorjahren über den Kontokorrent finanziert. Der Bestand reduziert sich dadurch in 2022 auf rd. 217.001 EUR.

3.2.3 Liquide Mittel

Die Position liquide Mittel beinhaltet die Kontostände bei den verschiedenen Geldinstituten, bei denen der Kreis Soest ein Konto unterhält. Die liquiden Mittel sind stichtagsgenau zum 31.12.2022 mit insgesamt rd. 36,7 Mio. EUR ermittelt und durch Bankbestätigung belegt. Damit haben sich die liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr um rd. 15,3 Mio. EUR erhöht.

Zusätzlich werden in der Bilanz Bestandsverschiebungen zwischen den Geldinstituten über den Jahreswechsel 2022/2023, Zahlwegsumbuchungen, der Bargeldbestand, nicht eingelöste Schecks und der Bestand der Frankiermaschine zum 31.12.2022 gesondert ausgewiesen.

Weiterhin sind in den liquiden Mitteln auch Fremdmittel enthalten, die in der Kreiskasse mitgeführt werden. Diese Fremdmittel sind als Verbindlichkeiten in der Bilanz ausgewiesen und summieren sich auf rd. 1,9 Mio. EUR.

Außerdem sind in den liquiden Mitteln auch Anzahlungen für investive Baumaßnahmen enthalten, die als sonstige Verbindlichkeiten passiviert sind.

Hinsichtlich der zukünftigen Liquidität ist zu berücksichtigen, dass die Gebührenüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen, die auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten für

den Gebührenausschlag ausgewiesen sind, in den nächsten vier Folgejahren über Gebührenerkürnungen an die Gebührenerzahler zu Mindereinnahmen führen. Diese Sonderposten belaufen sich Ende 2022 auf rd. 24,1 Mio. EUR und liegen somit um rd. 4,9 Mio. EUR höher als 2021.

3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, die aber erst spätere Aufwendungen darstellen.

Zum 31.12.2022 beträgt die Bilanzsumme der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten rd. 31,6 Mio. EUR. Bei dem bilanzierten Gesamtbetrag handelt es sich im Wesentlichen um Leistungen der Sozialhilfe und des Jugendamtes einschließlich Unterhaltsvorschuss sowie um die Beamtenbesoldung für Januar 2023, die bereits im Dezember 2022 ausgezahlt wurden.

Nach § 43 Abs. 2 S. 2 KomHVO NRW ist bei geleisteten Zuwendungen des Kreises an Dritte mit einer mehrjährigen, zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden und in den Folgejahren entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen. Daher werden seit 2015 Investitionskostenzuschüsse für Fahrzeugförderung ÖPNV sowie im Bereich der Kindergärten als separater aktiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert.

3.4 Passiva – Eigenkapital

3.4.1 Allgemeine Rücklage

Der Betrag der allgemeinen Rücklage ergibt sich rechnerisch aus der Differenz der Aktiva-Posten zu den Passiva-Posten unter Abzug der eingerichteten Ausgleichsrücklage.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Diese Geschäftsvorgänge fließen somit nicht in das Jahresergebnis ein.

In 2022 hat es einige Veräußerungen und Abgänge auf das Anlagevermögen gegeben. Die Allgemeine Rücklage reduziert sich aufgrund der durchgeführten Verrechnungen auf nunmehr 65.274.880 EUR zum Bilanzstichtag.

3.4.2 Ausgleichsrücklage

Nach § 56 a der Kreisordnung NRW ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage eine Ausgleichsrücklage als gesonderte Position des Eigenkapitals auszuweisen. Sie dient dazu, bei Bedarf einen Fehlbetrag im Ergebnisplan oder in der Ergebnisrechnung abzudecken, um damit den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen. So soll den Kommunen ein Spielraum eingeräumt werden, eigenverantwortlich einen Haushaltsausgleich zu gewährleisten.

Die Ausgleichsrücklage beträgt nach Verbuchung des Überschusses aus der Jahresrechnung 2021 nunmehr zum Bilanzstichtag insgesamt 40.443.620,42 EUR (ohne Jahresüberschuss 2022).

3.4.3 Jahresüberschuss

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2022 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von insgesamt 830.122,34 EUR aus. Im Haushalt 2022 wurde ein geplantes Defizit von rd. 12,4 Mio. EUR ausgewiesen. Die einzelnen Veränderungen lassen sich wie folgt darstellen:

Geplantes Defizit 2022 **- 12.400 TEUR**

(+ ergebnisverbessernd, - ergebnisverschlechternd)

• Steuern und ähnliche Abgaben	-	346 TEUR
• Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+	20.518 TEUR
• Sonstige Transfererträge	+	1.405 TEUR
• Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+	366 TEUR
• Privatrechtliche Leistungsentgelte	+	78 TEUR
• Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+	4.019 TEUR
• Sonstige ordentlichen Erträge	+	7.099 TEUR
• Aktivierte Eigenleistungen	-	7 TEUR

Ordentliche Erträge + 33.132 TEUR

• Personalaufwand	+	5.806 TEUR
• Versorgungsaufwendungen	-	692 TEUR
• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	+	3.314 TEUR
• Bilanzielle Abschreibungen	-	1.394 TEUR
• Transferaufwendungen	-	17.604 TEUR
• Sonstige ordentlichen Aufwendungen	-	10.037 TEUR

Ordentliche Aufwendungen - 20.607 TEUR

Ordentliches Ergebnis + 12.525 TEUR

Finanzergebnis + 192 TEUR

Außerordentliche Erträge (Corona und Ukraine) + 513 TEUR

Verbesserung insgesamt + 13.230 TEUR

Jahresergebnis 2022 + 830 TEUR

Die Verwaltung wird dem Kreistag vorschlagen, den Überschuss 2022 der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Das gute Jahresergebnis ist im Wesentlichen durch zusätzliche Bundes- oder Landesmittel für Corona- und Ukraine-bedingte Belastungen und Minderaufwendungen bei den Sozialleistungen begründet. Die Verbesserungen ergeben sich durch geringere Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft, der Sicherung des Lebensunterhaltes, dem Pflegewohngeld und der Hilfe zur Pflege in vollstationären Pflegeeinrichtungen durch die Auswirkungen der geänderten Leistungszuschläge der Pflegeversicherung. Weitere Verbesserungen sind im Bereich der Personalaufwendungen zu verzeichnen.

Corona- und Ukraine-bedingte Belastungen

Im Kernhaushalt ergeben sich Corona- und Ukraine-bedingte Belastungen in Höhe von 1.842.793 EUR, die größtenteils über Billigkeitsleistungen oder Zuweisungen des Bundes oder Landes kompensiert werden konnten. Es verbleibt eine zu isolierende Ukraine-bedingte Belastung von 158.041 EUR, die als außerordentlicher Ertrag auf dem Konto 4911004 in der allgemeinen Kreisumlage verbucht und im Anlagevermögen aktiviert wurde.

In der Jugendamtsumlage ergeben sich Corona-bedingte Belastungen bei den erzieherischen Hilfen in Höhe von 306.104 EUR und Ukraine-bedingte Belastungen in Höhe von 48.700 EUR für Aufwendungen durch Inobhutnahmen. Der Gesamtbetrag in Höhe von 354.804 EUR wurde als außerordentlicher Ertrag auf dem Konto 4911004 in der Jugendamtsumlage verbucht und im Anlagevermögen aktiviert.

In der Übersicht sind die Corona- und Ukraine-bedingten Belastungen unter der jeweiligen Gliederungsziffer ausgewiesen.

	Ergebnisrechnung laut Jahresabschluss 2022 in EUR	Ermittlung des Corona-bedingte Belastungen im Jahresabschluss 2022 in EUR	Ermittlung des Ukraine-bedingte Belastungen im Jahresabschluss 2022 in EUR	Anmerkungen
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-3.463.608,72	0,00	0,00	
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-357.341.517,04	0,00	-316,96	Landeszuweisungen
3 + Sonstige Transfererträge	-6.703.332,76	0,00	0,00	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60.671.120,40	0,00	0,00	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.196.958,34	0,00	0,00	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-85.161.848,28	0,00	0,00	
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-10.332.492,16	0,00	0,00	
8 + Aktivierte Eigenleistungen	-229.367,37	0,00	0,00	
9 +/- Bestandsveränderungen				
10 = Ordentliche Erträge	-525.100.245,07	0,00	-316,96	
11 - Personalaufwendungen	89.577.775,57	0,00	0,00	
12 - Versorgungsaufwendungen	11.704.595,32	0,00	0,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.649.541,92	0,00	46.560,12	insbesondere Mehraufwendungen für Schülerbeförderung, Heimtiere und Impfstoffe
14 - Bilanzielle Abschreibungen	15.465.867,88	0,00	0,00	
15 - Transferaufwendungen	276.780.069,68	306.104,00	48.700,00	Corona: Mehraufwendungen Erzieherische Hilfen Ukraine: Mehraufwendungen Inobhutnahmen
16 - Sonstige Aufwendungen	69.100.793,80	0,00	111.798,01	insbesondere Mehraufwendungen für elektronische Aufenthaltstitel (eAT)
17 = Ordentliche Aufwendungen	524.278.644,17	306.104,00	207.058,13	
18 = Ordentliches Ergebnis	-821.600,90	306.104,00	206.741,17	
19 + Finanzerträge	-698.118,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.202.441,73	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis	504.323,73	0,00	0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-317.277,17	306.104,00	206.741,17	
23 + Außerordentliche Erträge	-512.845,17	-306.104,00 (-306.104,00)	-206.741,17 (-48.700,00)	davon Isolierung Jugendamtsumlage
24 - Außerordentliche Aufwendungen				
25 = Außerordentliches Ergebnis	-512.845,17	-306.104,00	-206.741,17	
26 = Jahresergebnis	-830.122,34	0,00	0,00	

3.5 Passiva – Sonderposten

3.5.1 für Zuwendungen

Entsprechend der Abschreibungen ist der Sonderposten für Zuwendungen anteilmäßig ertragswirksam auszulösen. Dadurch wird erreicht, dass die früher geflossenen Zuwendungen Dritter periodengerecht als Erträge gebucht werden und die Belastung der Ergebnisrechnung durch die Abschreibungen zum Teil ausgleichen. Der Bestand des Sonderpostens zum 31.12.2022 beträgt rd. 97,9 Mio. EUR und reduziert sich damit gegenüber 2021 um rd. 0,8 Mio. EUR.

3.5.2 für den Gebührenaussgleich

Für die kostenrechnenden Einrichtungen des Kreises wurden gesonderte Bilanzkonten für den Sonderposten Gebührenaussgleich eingerichtet.

Gem. § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG) ist die Gemeinde verpflichtet, eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationsraumes bestehende Kostenüberdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder auszugleichen. Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

Gem. § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 KAG in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen.

Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, sind im Anhang anzugeben.

Für die Fortschreibung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Rettungsdienst wurde die Betriebskostenabrechnung 2022 Rettungsdienst Kreis Soest zu Grunde gelegt. Berücksichtigung fanden nur die Bereiche, in denen ein Überschuss erzielt wurde bzw. in denen nach Ausgleich einer bestehenden Unterdeckung noch Überschüsse erzielt wurden.

Im Jahr 2022 wurde der Ausgleich von Überschüssen/Defiziten aus Vorjahren in folgender Höhe vorgenommen:

Überschüsse in Höhe von:	1.709.483,37 EUR
Defizite in Höhe von:	- 717.483,37 EUR

Mit den auszugleichenden Überdeckungen aus Vorjahren (2020 bis 2021) erhöht sich der Sonderposten für den Rettungsdienst gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,3 Mio. EUR und weist zum 31.12.2022 nunmehr einen Bestand von rd. 8,4 Mio. EUR aus.

Die Unterdeckungen belaufen sich zum 31.12.2022 auf die Summe von 645.839,53 EUR.

Der Sonderposten der Abfallwirtschaft erhöht sich gegenüber 2021 um 2,6 Mio. EUR und weist nunmehr zum 31.12.2022 einen Bestand von rd. 15,7 Mio. EUR aus. Hier musste eine zusätzliche Erhöhung des Sonderpostens als Angleichung an den durch die ESG nachgewiesenen Bestand des Sonderpostens erfolgen. Entnahme und Zuführung können nun zukünftig im Jahr des Jahresabschlusses und nicht mehr mit einem Jahr Versatz gebucht werden.

3.6 Passiva – Rückstellungen

3.6.1 Pensionsrückstellungen

Gemäß § 37 KomHVO NRW sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Dazu gehören sowohl die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamtinnen und Beamten als auch gegenüber den Versorgungsempfängerinnen und -empfängern.

Seit der Umstellung auf NKF ist der Kreis Soest u. a. verpflichtet, Rückstellungen für zukünftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen in die Bilanz einzustellen. Grundlage für diese Rückstellungen und die jährlichen Zuführungen ist ein versicherungsmathematisches Gutachten, welches über die Kommunale Versorgungskasse zur Verfügung gestellt wird. Dieses „Heubeck“-Gutachten berechnet jährlich zu Beginn eines Kalenderjahres, rückwirkend zum 31.12. des Vorjahres, jeweils den notwendigen Bestand der Rückstellungen. Gleichzeitig wird eine Prognose über den weiteren Verlauf abgegeben, so dass die voraussichtliche jährliche Zuführung auch in die Haushaltsplanung einfließen kann.

Die voraussichtlichen Zuführungen der Pensions- und Beihilferückstellungen 2022 sind auf der Grundlage der Prognosen des Heubeck-Gutachten zum 31.12.2021 im Haushaltsplan 2022 mit rd. 6,4 Mio. EUR eingeplant worden. Der Kreis Soest hat im Februar 2022 von der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster das sog. „Heubeck-Gutachten“ für die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2022 erhalten.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen für die eigentliche „Kernverwaltung“ entwickeln sich zum 31.12.2022 wie folgt:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Differenz
2511001	Pensionsrückstellungen	68.994.262 EUR	71.905.951 EUR	+ 2.911.689 EUR
2511021	Pensionsrück. (passiv)	65.881.674 EUR	67.077.324 EUR	+ 1.195.650 EUR
2511101	Beihilferückstellungen	19.570.652 EUR	20.334.637 EUR	+ 763.985 EUR
2511121	Beihilferück. (passiv)	25.035.029 EUR	25.869.204 EUR	+ 834.175 EUR

Insgesamt: + 5.705.499 EUR

Für die vom Land NRW übernommenen Beamtinnen und Beamten gibt es ein eigenes „Heubeck-Gutachten“. Hierfür wurden eigene Rückstellungskonten eingerichtet.

In 2022 gab es folgende Veränderungen:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Differenz
2511011	Pensionsrückstellungen	2.491.422 EUR	2.239.173 EUR	- 252.249 EUR
2511031	Pensionsrückst. VE	4.408.499 EUR	4.877.524 EUR	+ 469.025 EUR
2511111	Beihilferückstellungen	795.829 EUR	730.510 EUR	- 65.319 EUR
2511131	Beihilferückst. VE	1.561.382 EUR	1.727.761 EUR	+ 166.379 EUR

Insgesamt: + 317.836 EUR

3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Rückstellung zum 31.12.2022 wurde gegenüber dem Vorjahr um 231.175 EUR auf nunmehr insgesamt rd. 37.224 EUR vermindert.

3.6.3 Instandhaltungsrückstellungen

Zur besseren Transparenz wird das Bilanzkonto „Instandhaltungsrückstellungen“ in die Bereiche allgemeine Bauunterhaltung, Schulen, Kreisstraßen und Rettungsdienst auf eigenen Konten bilanziert.

In 2022 haben sich die Rückstellungen wie folgt verändert:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Differenz
2711101	Instandhaltungsrückstellungen	464.038 EUR	866.246 EUR	+ 402.208 EUR
2711201	Instandhaltungsrückstellungen Schulen	3.752.294 EUR	5.171.512 EUR	+ 1.419.218 EUR

Insgesamt: + 1.821.426 EUR

Insgesamt erhöht sich die Gesamtsumme aller Instandhaltungsrückstellungen zum 31.12.2022 um rd. 1,8 Mio. EUR auf nunmehr rd. 6,0 Mio. EUR. Die Erhöhung der Instandhaltungsrückstellungen bei den Schulen ist durch weitere Maßnahmen zur Schadstoffsanierung, Deckensanierungen, Renovierung von Klassenräumen und Sanierung von WC-Anlagen begründet.

3.6.4 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,7 Mio. EUR gestiegen und belaufen sich nun auf rd. 23,6 Mio. EUR.

Unter anderem sind in den sonstigen Rückstellungen enthalten:

3.6.4.1 Leistungsentgelte

Die gebildeten Rückstellungen für Leistungsentgelte aus 2021 sind in 2022 zweckentsprechend in Anspruch genommen worden. Obwohl der Zielvereinbarungszeitraum mittlerweile an das Haushaltsjahr gekoppelt ist, erfolgt eine Auszahlung der Prämien regelmäßig erst im Frühjahr des Folgejahres. In 2022 wurden für die Prämien neue Rückstellungen wie folgt gebildet:

Leistungsentgelt TVöD	903.910 EUR
Leistungsentgelt Beamte	329.910 EUR

3.6.4.2 Gleitzeitguthaben, Überstunden und Resturlaub

In 2022 erhöhte sich die bilanzielle Rückstellung für Gleitzeitguthaben und Überstunden gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,4 Mio. EUR auf nunmehr insgesamt rd. 4,3 Mio. EUR.

Die Rückstellung für Resturlaub reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,4 Mio. EUR auf nunmehr 3,2 Mio. EUR.

3.6.4.3 Pensionsverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel von Beamten gemäß § 107b BeamtVG

Wird eine Beamtin bzw. ein Beamter eines Dienstherrn in den Dienst eines anderen Dienstherrn übernommen und stimmen beide Dienstherrn der Übernahme vorher zu, so tragen der aufnehmende Dienstherr und der abgebende Dienstherr bei Eintritt des Versorgungsfalles die Versorgungsbezüge anteilig.⁵ Die beteiligten Dienstherrn haben ihre künftigen Verpflichtungen aus Pensionszahlungen gegenüber dem betreffenden Beamten in ihre Bilanzen aufzunehmen. Dabei hat der abgebende Dienstherr seine Verpflichtung gegenüber dem aufnehmenden Dienstherrn nicht bei den „Pensionsrückstellungen“ sondern bei den „sonstigen Rückstellungen“ auszuweisen. Umgekehrt hat der aufnehmende Dienstherr eine entsprechende Forderung in die Bilanz einzustellen.

Für die betroffenen Beamtinnen und Beamten des Kreises Soest hat das „Heubeck-Gutachten“ zum Bilanzstichtag 31.12.2022 folgende Erstattungsverpflichtungen bzw. –ansprüche ermittelt:

Erstattungsverpflichtungen	469.969 EUR (= Rückstellung)
Erstattungsansprüche	1.962.109 EUR (= Forderung)

Für die Beamtinnen und Beamten, die in 2008 vom Land NRW für die Aufgabenwahrnehmung der Schwerbehindertenangelegenheiten und des Immissionsschutzes übernommen worden sind, wird durch die Fa. Heubeck ein eigenes Gutachten für die Pensions- und Beihilferückstellungen erstellt. Grundlage hierfür ist eine Gesetzesänderung seitens des Landes NRW. Gemäß § 23 des Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung des Landes NRW vom 25. Oktober 2011 wird der Belastungsausgleich dahingehend geändert, dass nach Eintritt in den Ruhestand das Land die für die Beamten entstehenden Versorgungsleistungen einschließlich der Beihilfeleistungen erstattet.

Damit sind in Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen Forderungen des Kreises Soest gegen das Land NRW zu bilanzieren. Die Fa. Heubeck hat insofern die bisherigen Pensions- und Beihilferückstellungen aus der Berechnung für die Kernverwaltung herausgerechnet.

Die Forderungen sind gesondert mit einem Gesamtbetrag zum 31.12.2022 von rd. 9,6 Mio. EUR bilanziert worden.

3.6.4.4 Altersteilzeit

In 2022 hat sich der Bestand der Rückstellungen für die Altersteilzeit leicht erhöht. Grund hierfür ist, dass einerseits immer mehr Personen endgültig aus dem Dienst ausgeschieden sind, andererseits aber neue Rückstellungen für neue Altersteilzeitfälle gebildet werden mussten. Der Bestand der Rückstellung für Altersteilzeit zum 31.12.2022 hat sich dadurch um rd. 0,5 Mio. EUR gegenüber 2021 auf nunmehr rd. 2,2 Mio. EUR erhöht.

3.6.4.6 Rückstellungen für Verlustzuweisungen von Beteiligungen

Die Abrechnung von Verlusten diverser Beteiligungsunternehmen sind dahingehend vereinheitlicht worden, als dass für die Spitzabrechnung des Betriebsergebnisses, die in der Regel Mitte des Folgejahres stattfindet, entsprechende Rückstellungen gebildet werden. Die Rückstellungen aus 2021 sind in 2022 entsprechend in Anspruch genommen worden.

⁵ Siehe § 107b BeamtVG

Für 2023 sind mit Blick auf die zu erwartenden Verluste folgende Rückstellungen neu gebildet worden:

Rückstellung RLG	2.527.600 EUR
Rückstellung Flughafen	1.692.500 EUR

In der Rückstellung für den Flughafen Paderborn-Lippstadt sind die Zahlungsverpflichtungen gegenüber den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe von 1,4 Mio. EUR aus dem Sanierungskonzept der Restrukturierung enthalten.

3.7 Passiva – Verbindlichkeiten

3.7.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Kreis Soest hat mittlerweile nur noch Kredite für Investitionen vom privaten Kreditmarkt.

Insgesamt sind die bestehenden Darlehen in 2022 planmäßig getilgt worden. Ein neues Darlehen wurde mit einem Betrag von 4,6 Mio. EUR aufgenommen.

Aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurden von 2018 bis 2020 Darlehen in Höhe von 7,5 Mio. EUR aufgenommen. Die Zins- und Tilgungsleistungen werden durch das Land übernommen und reduzieren in den kommenden Jahren den Darlehensbetrag.

Der Bestand sämtlicher Darlehensverträge erhöht sich zum 31.12.2022 gegenüber 2021 um rd. 2,9 Mio. EUR auf nunmehr rd. 49,9 Mio. EUR.

3.7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Stichtag weist die Bilanz keinen Kassenkredit aus.

3.7.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Geschäften für das Rettungszentrum Soest

Das Rettungszentrum Soest ist im Rahmen eines PPP-Modells von einem privaten Investor gebaut worden und wird von diesem auch in den nächsten 25 Jahren betrieben. Bereits in der Bauphase ist mit den Wirtschaftsprüfern, die bis 2010 die NKF-Jahresabschlüsse geprüft haben, eine bilanzielle Ausweisung des Rettungszentrums vereinbart worden. Das Rettungszentrum steht bereits heute im juristischen Eigentum des Kreises, da es auf einem kreiseigenen Grundstück errichtet worden ist. Nach Abschluss der 25jährigen Vertragslaufzeit geht es zudem auch in das wirtschaftliche Eigentum über. Insofern muss es bereits heute als Sachanlage bilanziert werden.

Das Rettungszentrum ist in zwei Baulose eingeteilt, die unterschiedlich finanziert worden sind. Das Gebäude selbst ist direkt von einer Bank finanziert worden, wobei der Investor als Kreditnehmer auftritt, die Zins- und Tilgungsleistungen sind aber an die Bank abgetreten worden. D. h. der Kreis Soest zahlt direkt an die Bank. Für die Leitstellentechnik wird dem Investor der Kapitaldienst direkt erstattet. Die Finanzierung für die Leitstellentechnik lief in 2021 aus. Beide Finanzierungsverbindlichkeiten sind unter der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen“ bilanziert worden. In 2022 sind diese Verbindlichkeiten planmäßig getilgt worden. Zum 31.12.2022 verringert sich der Bestand von rd. 11,2 Mio. EUR auf nunmehr rd. 10,6 Mio. EUR.

3.7.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 wurden insgesamt rd. 4,6 Mio. EUR als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bilanziert und steigen damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,8 Mio. EUR.

3.7.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen werden in der Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2022 mit rd. 9,0 Mio. EUR ausgewiesen und erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 0,5 Mio. EUR.

3.7.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter dieser Bilanzposition sind verschiedene Verbindlichkeiten zusammengeführt, die nicht durch eine separate Bilanzposition ausgewiesen sind. Es handelt sich in der Regel um zweckgebundene Drittmittel, die bisher nicht verausgabt worden sind, und um Überzahlungen auf einzelnen Personenkonten der Kreiskasse.

Für den Jahresabschluss 2022 hat sich der Saldo um rd. 21,2 Mio. EUR auf 99,7 Mio. EUR reduziert.

Unter anderem sind in den sonstigen Verbindlichkeiten enthalten:

3.7.6.1 Verbindlichkeiten aus Bundeszuweisungen Ukraine

Ende 2022 erfolgten in drei Tranchen Zuweisungen zur Beteiligung des Bundes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine mit einer Gesamtsumme von 2.898.259,85 EUR.

In 2022 konnten Mittel in Höhe von 2.119.490,07 EUR verwendet werden, so dass der Bestand zum 31.12.2022 noch rd. 0,8 Mio. EUR beträgt und in 2023 zum Ausgleich weiterer Belastungen verwendet werden kann.

3.7.6.2 Verbindlichkeiten aus Billigkeitsleistungen zur Bewältigung der Corona-bedingten Haushaltsbelastungen

Zur Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung der Corona-bedingten Haushaltsbelastungen hat der Kreis Soest Landesmittel in Höhe von 1.653.509,59 EUR erhalten, die zum Ausgleich Corona-bedingter Belastungen eingesetzt worden sind.

3.7.6.3 Verbindlichkeiten für den Breitbandausbau

Für den Breitbandausbau wurde eine Verbindlichkeit in Höhe von 92,1 Mio. EUR im Jahresabschluss eingebucht. Dieser Verbindlichkeit stehen Forderungen in gleicher Höhe entgegen.

3.7.6.4 Verbindlichkeiten der ehemaligen Sonderhaushalte

Aufgrund der Einheitskasse sind in den auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen liquiden Mitteln auch Fremdmittel enthalten. Zur Bewirtschaftung dieser Fremdmittel wurden Verrechnungskonten bei den Ein- und Auszahlungen eingerichtet. Soweit diese Ein- und Auszahlungskonten zum Bilanzstichtag über einen positiven Kassenbestand verfügen, werden diese Mittel als sonstige Verbindlichkeit des Kreises ausgewiesen. Diese Verbindlichkeiten

weisen einen Bestand in Höhe von insgesamt rd. 1,1 Mio. EUR aus. Der Bestand ist im Wesentlichen durch erhaltene Transferzahlungen des Bundes für zu zahlende Lohnsteuer der Streitkräfte verbunden. Die Auszahlung der Lohnsteuer erfolgte erst in 2023.

3.7.6.5 Unterhaltsvorschuss

Die Unterhaltsvorschussforderungen werden in Infoma im Jahresabschluss als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen. Der Bestand der Verbindlichkeiten hat sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig auf rd. 1,7 Mio. EUR reduziert.

3.7.7 Erhaltene Anzahlungen

Die erhaltenen Anzahlungen erhöhen sich im Vergleich zu 2021 um rd. 0,8 Mio. EUR auf 7,4 Mio. EUR. Die Zuschüsse für den Straßenbau haben sich um 0,8 Mio. EUR, die Ersatzgelder für den Naturschutz um 0,3 Mio. EUR und die Schulpauschale um 0,2 Mio. EUR erhöht. Dem gegenüber sind Reduzierungen bei den Zuschüssen für den Wasserschutz in Höhe von 0,5 Mio. EUR erfolgt.

3.7.7.1 Schulpauschale

Die jährlich eingehenden Zahlungen des Landes zur Schulpauschale sind zunächst als Verbindlichkeit verbucht worden und nach Ablauf des Kalenderjahres entsprechend den tatsächlich verbrauchten Mitteln für Investitionen und konsumtive Aufwendungen angerechnet worden. Zum 31.12.2022 wird eine Restverbindlichkeit von rd. 3,8 Mio. EUR ausgewiesen.

3.7.7.2 Ersatzgelder Naturschutz

Die Verbindlichkeit wurde zum 31.12.2022 mit 371 TEUR bilanziert.

3.7.7.3 Zuschüsse Straßenwesen

Zum 31.12. 2022 besteht eine Verbindlichkeit in Höhe von rd. 1,6 Mio. EUR.

3.8 Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind solche Einnahmen zu bilanzieren, die vor dem Bilanzstichtag beim Kreis eingegangen sind, aber erst einen späteren Ertrag darstellen. Zum Bilanzstichtag waren u. a. die Landesmittel der Investitionspauschalen an den Kindergärten sowie im ÖPNV zu passivieren. Dabei wurden analog zum aktiven RAP die Investitionspauschalen an den Kindergärten nachträglich mit bilanziert. Insgesamt werden rd. 13,4 Mio. EUR als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und damit eine Reduzierung gegenüber 2021 in Höhe von rd. 2,0 Mio. EUR.

Die Reduzierung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens besteht im Wesentlichen durch die bereits in 2021 erfolgte Zuweisung des Landes für die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen in Höhe von rd. 2,7 Mio. EUR. Gleichzeitig haben sich die passiven Rechnungsabgrenzungsposten bei den Investitionskostenzuschüssen für die Kindergärten um rd. 0,8 Mio. EUR erhöht.

4. Angaben zu Haftungsverhältnissen und künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

Unter dieser Position werden die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte erläutert, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für den Kreis Soest ergeben können.⁶ Sofern zum Bilanzstichtag bereits konkret mit dem Eintritt einer Verpflichtung gerechnet werden kann, ist eine entsprechende Rückstellung gebildet worden und wird auf vorstehende Erläuterungen verwiesen.

Haftungsverhältnisse unterscheiden sich von Verbindlichkeiten und Rückstellungen durch den Grad der Wahrscheinlichkeit einer Inanspruchnahme. Sie bestehen in Form von Ausfallbürgschaften, die der Kreis Soest für Darlehen verschiedenster Institutionen übernommen hat. Der Stand dieser Ausfallbürgschaften zum 31.12.2022 beträgt insgesamt 61.631.141 EUR.

Einen wesentlichen Anteil an den Bürgschaften haben die Verpflichtungserklärungen, die der Kreis Soest für Lebenshilfe e.V. und seine Einrichtungen gegenüber der Kommunalen Versorgungskasse in Münster abgegeben hat. Zum Abschlussstichtag betragen die Verpflichtungserklärungen für diese Einrichtungen rd. 41,4 Mio. EUR. Diese Verpflichtungserklärungen stellen ein Risiko dar, da die Bürgschaften nicht vollständig durch entsprechende Gegenwerte abgesichert sind. Weitere Ausführungen befinden sich dazu im Lagebericht.

Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen werden vom Kreis Soest nicht erhoben.

5. weitere Hinweise

Beteiligungsbericht

Im Rahmen des Inkrafttretens des Zweiten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (2. NKFVG NRW) erfolgte eine Änderung der Gemeindeordnung hinsichtlich einer möglichen großenabhängigen Befreiung zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses.

Die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses ist jährlich bei Vorliegen der Voraussetzungen per Kreistagsbeschluss zu erwirken. Die Kriterien für eine Befreiung von der Aufstellung des Gesamtabschlusses 2022 sind erfüllt. Der Kreistag hat am 20.06.2023 beschlossen, keinen Gesamtabschluss für 2022 aufzustellen.

Wird die Befreiungsmöglichkeit zur Aufstellung des Gesamtabschlusses in Anspruch genommen, ist ein dezidierter Beteiligungsbericht zu erstellen. Zusätzlich zum Jahresabschluss lässt der Kreis Soest einen umfassenden Beteiligungsbericht durch die politischen Gremien beschließen.

⁶ Gem. § 48 Abs. 1 KomHVO NRW

Angaben gem. § 38 Absatz 2 Satz 2 und § 45 Absatz 4 KomHVO NRW

Übersicht über die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Kreises Soest aus Geschäftsbeziehungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen

(dargestellt sind wesentliche Geschäftsvorfälle > 50.000 EUR)

Beteiligung	Bezeichnung	Ertrag 2022 EUR	Aufwand 2022 EUR
Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Erträge aus Gewinnanteilen	227.272,50	
Entsorgungswirtschaft Soest GmbH	Benutzungsgebühren	13.868.120,55	
	Erträge aus Papierverkauf	1.500.000,00	
	Zinserträge	98.044,64	
	Entsorgungsvertrag		17.518.160,88
Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft	Entsorgungsvertrag		868.731,84

Angaben gem. § 45 Absatz 2 KomHVO NRW - Gleichstellungsplan

Der Kreis Soest verfügt über einen gültigen Gleichstellungsplan für die Jahre 2018 bis 2022.

Funktionsträger gemäß § 95 Absatz 3 Gemeindeordnung NRW

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Irrgang	Eva	Landrätin	Landkreistag NRW Deutscher Landkreistag (DLT) Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT" Fachhochschule Südwestfalen Iserlohn Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Saline GmbH Bad Sassendorf Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH Solebad Westerkotten GmbH Klinik Quellenhof GmbH Klinik Lindenplatz GmbH Klinik am Hellweg GmbH Hellweg-Sole-Thermen Betriebsgesellschaft GmbH Hellweg Energiemanagement GmbH Hellweg Servicemanagement GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Obere Lippe" Wasserverband "Aabach-Talsperre" Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest Gelsenwasser AG Wiesenkirche Soest Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V. Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe	Vorstand/Landkreisversammlung Innovationsring "Kreisverwaltung der Zukunft" Verwaltungsrat Aufsichtsrat Vorsitzende Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Vorsitzende Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Verbandsversammlung Verwaltungsrat Kuratorium Vorsitzende des Aufsichtsrates Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Stellv. Verbandsvorsteherin / Vorstand Stellv. Verbandsvorsteherin / Vorstand Gesellschafterversammlung Vorsitzende Stiftungsrat Beirat Baukommission/Kuratorium Kreisvorsitzende Stellv. Verwaltungsrat
Topp	Volker	Kreisdirektor	Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest Agentur für Arbeit Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland	Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat Stiftungsvorstand Ausschuss anzeigepflichtige Entlassungen Verbandsvorsteher
Schulte-Kellinghaus	Maria	Dezernentin 05	Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e. V. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V. Agentur für Arbeit Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“	Mitgliederversammlung Kindergartenrat Vorstand/Landkreisversammlung Verwaltungsausschuss Trägerversammlung
Hellermann	Ralf	Dezernent 03	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Westfalen (CVUA) Christliches Hospiz Soest GmbH	Verwaltungsrat Mitglied des Kuratoriums
Dr. Wutschka	Jürgen	Dezernent 06	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)“ Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreises Soest mbH (EVB) Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft eG Bau- und Wohnungsgenossenschaft Lippstadt eG Sauerland Tourismus e.V. Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG) Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)	Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat Aufsichtsrat Verbandsversammlung Stellv. Entsendung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung / Vorstand Aufsichtsrat / Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat
Adamczewski	Karin	Schulleiterin	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland"	Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
Bigge	Robert	Rentner	Wasserverband "Aabach-Talsperre"	Verbandsversammlung
Börskens	Wilhelm	Schulleiter a.D.	Verein der Freunde und Förderer des städt. Heimatmuseums Lippstadt Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Kultur- und Werbe GmbH Lippstadt	Vorsitzender Stellv. Aufsichtsrat Aufsichtsrat
Burkert	Ulrike	Mediatorin	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“	Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
Cosmann	Angelika	Hausfrau	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Volksbank Hellweg e.V. Heimat- und Kulturverein Bad Sassendorf e.V. DRK OV Bad Sassendorf	Fachbeirat Ausichtsrat Kindergartenrat Delegiertes Mitglied Vorsitzende Vorsitzende
Deichmann	Tanja	Unternehmensberaterin	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Aufsichtsrat Aufsichtsrat
Dobat	Stephan	Krankenpfleger / Dozent	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V. Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V. Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“	Stellv. Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Lenkungskreis Mitgliederversammlung Beirat
Dolle	Gregor	Forstbeamter	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Lörmecke-Wasserwerk GmbH Sauerland Tourismus e.V. Südwestfalen Agentur GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Stellv. Gesellschafterversammlung Fachbeirat Mitgliederversammlung Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Dr. Fiedler	Günter	Pensionär	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Wasserverband "Obere Lippe"	Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung Entsendung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung Verbandsversammlung
Fischer	Mirko	Unternehmensberater	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Stellv. Fachbeirat
Frerich	Claudia	Hauswirtschaft- und Betreuungskraft	Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Stellv. Kindergartenrat Aufsichtsrat
Ghanem	Nabiha	Hausfrau	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Stellv. Aufsichtsrat
Griewel	Fabian	Geograph, Historiker	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
Grossmann	Michael	Bürgermeister a.D.	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT" Südwestfalen Agentur GmbH Sauerland Tourismus e.V. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Sauerländer Heimatbund e.V. Werl Stiftung Marianne-Heese-Stiftung Stiftung Freunde und Förderer des "Forum der Völker" Verein "Kurfürstliches Schloss" Verein "Wirtschaft für Werl"	Verbandsversammlung Verwaltungsrat Ausschuss für Regionalmarketing Stellv. Mitgliederversammlung Stellv. Kindergartenrat Mitgliederversammlung Vorstandsvorsitzender Vorstand Kuratorium Vorstand Vorsitzender
Häken	Ulrich	Betriebswirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eisport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH	Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat
Hanebrink	Josef	Manager Operational Excellence	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH VDK Geseke Verein für Heimatkunde Geseke e.V.	Gesellschafterversammlung Stellv. Fachbeirat 2. Vorsitzender Vorsitzender
Helfrich	Susanne	Dipl.- Ergotherapeutin	Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv (AHA)“ Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Beirat Aufsichtsrat
Hense	Alfred	Techn. Angestellter i. R.	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Fachbeirat Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Entsendung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung
Hörster	Peter Werner	Bankkaufmann i.R.	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH	Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung
Hülsemann	Jan Wilhelm	Gastronom	Wasserverband "Obere Lippe" Sauerland Tourismus e.V.	Stellv. Verbandsversammlung Mitgliederversammlung
Jäger	Wilfried	Studienrektor a.D.	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH	Aufsichtsrat
Kayser	Jonas	Pförtner	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT" Wasserverband "Obere Lippe"	Verbandsversammlung Stellv. Verwaltungsrat Stellv. Verbandsversammlung
Kiesewalter	Nicola	Lehrerin	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland" Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest Frauenhaus Soest	Stellv. Verbandsversammlung Stiftungsrat Kuratorium
Prof. Dr. Kirsch	Werner	Universitätsprofessor	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)	Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat
Koch	Erwin	Rentner	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Sauerland Tourismus e.V.	Fachbeirat Mitgliederversammlung
Körner	Jan Hendrik	Diplom-Ingenieur (FH)	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Fachbeirat Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat
Kottmann-Fischer	Ilona	Supervisorin/Sozialarbeiterin	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Sauerland Tourismus e.V.	Aufsichtsrat Stellv. Mitgliederversammlung
Kruse	Heike	Erzieherin	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung
Luig	Michael	Metallbaumeister / Betriebsleiter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Stellv. Fachbeirat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
Meiberg	Rolf	Richter	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland" Lörmecke-Wasserwerk GmbH Perthes Stiftung - für Menschen in besonderen sozialen Schwierigkeiten	Verbandsversammlung Stellv. Fachbeirat Kuratorium
Mohrmann	Wiebke	Landwirtschaftliche Beraterin	Wasserverband "Obere Lippe" Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Verbandsversammlung Verbandsversammlung
Münzberger	Günter	Rentner	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Verbandsversammlung
Neumann	Hans-Werner	Dipl.- Bauingenieur	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Aabach-Talsperre" Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Verbandsversammlung

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Niermann	Guido	CDU-Kreisgeschäftsführer	Südwestfalen Agentur GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	Aufsichtsrat Stellv. Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung
Niggemeier	Mechtild	Verwaltungsangestellte	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Sauerland Tourismus e.V.	Gesellschafterversammlung Stellv. Mitgliederversammlung
Nürnberg	Hermann-Josef	Beamter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH	Fachbeirat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Gesellschafterversammlung
Patzke	Markus	Journalist	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung
Pöpsel	Oliver	Versicherungskaufmann	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Stellv. Fachbeirat
Prolingheuer	Elisabeth	Apothekerin	Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Wasserverband "Obere Lippe" Lörmecke-Wasserwerk GmbH Heimatverein Ostönnen	Stellv. Verbandsversammlung Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Fachbeirat Vorsitzende
Rasche	Sebastian	Wirtschaftsingenieur	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Aufsichtsrat Stellv. Fachbeirat
Reen	Olaf	Sozialversicherungs-fachangestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eisssport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) Wasserverband "Aabach-Talsperre"	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
Dr.Reilmann	Bernhard	Zahnarzt	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Kindergarteninitiative Overhagen e.V. Kassenzahnärztliche Bundesvereinigung k.d.ö.R. Gesundheitsberufe Frankfurter Leben Gruppe Apollonia Stiftung Münster Deutsche Stiftung für Schlafmedizin MIT Lippstadt und Umgebung	Stellv. Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Vorsitzender Stellv. Vorsitzender Beirat Kuratorium Stellv. Vorsitzender Vorsitzender
Reimann	Thomas	selbständig	Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Verbandsversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat
Rickert-Schulte	Hubert Franz	Landwirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Obere Lippe" BBAG Langeneicke Börde Agrar GmbH Langeneicke Wekinghauser Mast KG Rickert-Schulte/Freund GbR	Stellv. Gesellschafterversammlung Fachbeirat Verbandsversammlung Vorstandsvorsitzender / Liquidator Beirat Geschäftsführung Geschäftsführung
Ruthemeyer	Matthias	Landesverwaltungsrat	Zweckverband "Südwestfalen-IT" Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest	Stellv. Verbandsversammlung Aufsichtsrat Stiftungsrat
Schäferhoff	Sabine	Sekretärin	Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Kindergartenrat Stellv. Aufsichtsrat
Schäfermeier	Josef	selbständig	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE)	Stellv. Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung
Schlöffel	Lennard	Soziologe	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung
Schnieder	Hubert	Landwirt	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Verbandsversammlung Entsendung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung Aufsichtsrat Fachbeirat
Schobert	Marianne		Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Stellv. Aufsichtsrat
Schulze-Nieden	Jürgen	Landwirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Fachbeirat Verbandsversammlung
Stephan	Julika	Dipl. Ing. Maschinenbau (FH)	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Stellv. Fachbeirat
Strothkamp	Frank	Kaufmann / Dipl. Betriebswirt	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Verein Soester Wirtschaft	Aufsichtsrat Vorstand
Vollmer	Martin	Polizeibeamter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Sauerland Tourismus e.V.	Stellv. Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Mitgliederversammlung
von dem Bottlenberg	Annette	Dipl.- Sozialarbeiterin	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Aufsichtsrat
Walter	Anne	Konrektorin	Frauenhaus Soest Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“	Kuratorium Stellv. Beirat
Weretecki	Manfred	Rentner	Wasserverband "Aabach-Talsperre"	Verbandsversammlung
Wiemer	Brunhilde	Geschäftsführerin	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH MIT Werl-Wickede-Ense	Stellv. Aufsichtsrat Aufsichtsrat Vorsitzende
Wulf	Maximilian	Agraringenieur (FH)	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Aufsichtsrat Verbandsversammlung
Zimmermann	Timo	Angestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e. V. Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Mitgliederversammlung Stellv. Verbandsversammlung

Vertreter/innen des Kreises Soest in Organen juristischer Personen oder sonst. Institutionen (Drittorganisationen)

1. Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Hörster, Peter	CDU	1	Schäfermeier, Josef

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen	
2	Schnieder, Hubert	CDU
3	Prof. Dr. Kirsch, Werner	SPD
4	Burkert, Ulrike	B90/ GRÜNE

Strukturkommission

Die Mitglieder der Strukturkommission werden vom RLG-Aufsichtsrat gewählt.

Vorschlag Kreis Soest an RLG: Nr. 1 bis 3 der Aufsichtsratsmitglieder.

Als Vertreter der Kommunen im Kreis Soest haben die BM nominiert: BM Moritz, Maria

2. Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH

Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates WVG werden von den Gesellschafterversammlungen der WVG-Gesellschafter (u.a. RLG und WLE) bestimmt.

Es gibt kein Vorschlagsrecht des Kreistags.

3. Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Schäfermeier, Josef	CDU	1	Dolle, Gregor

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen	
2	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU
3	Dr. Fiedler, Günter	SPD

4. Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen		1	Kreisdirektor Topp, Volker
2	Hanebrink, Josef	CDU	2	Dr. Reilmann, Bernhard
3	Kayser, Hans-Joachim (SB)	SPD	3	Dr. Fiedler, Günter

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Ruthemeyer, Matthias	CDU	1	Dr. Wutschka, Jürgen

5. Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen		1	Wolters, Gunnar
2	Schnieder, Hubert	CDU	2	Prolingheuer, Elisabeth
3	Münzberger, Günter	FDP *)	3	Luig, Michael
4	Dr. Fiedler, Günter	SPD	4	Hense, Alfred
5	Reimann, Thomas	B90/ GRÜNE	5	Burkert, Ulrike

Entsendung in Ausschuss für Innovation, Mobilität und tarifliche Entwicklung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Schnieder, Hubert	CDU	1	Dr. Wutschka, Jürgen
2	Dr. Fiedler, Günter	SPD	2	Hense, Alfred

*) Sitz ordentliches Mitglied abgetreten von CDU

6. Lörmecke-Wasserwerk GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Reen, Olaf	CDU	1	Rickert-Schulte, Hubertus

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Adamczewski, Karin	CDU
3	Häken, Ulrich	CDU
4	Wulf, Maximilian	CDU
5	Neumann, Hans-Werner	SPD
6	Schlöffel, Lennard	B90/ GRÜNE
7	Rasche, Sebastian	FDP

Fachbeirat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Cosmann, Angelika	CDU	1	Dobat, Stephan
2	Dolle, Gregor	CDU	2	Meiberg, Rolf
3	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU	3	Hanebrink, Josef
4	Prolingheuer, Elisabeth	CDU	4	Luig, Michael
5	Rickert-Schulte, Hubertus	CDU	5	Pöpsel, Oliver
6	Zimmermann, Timo	CDU	6	Vollmer, Martin
7	Koch, Erwin	SPD	7	Kruse, Heike
8	Henneböhl, Friedrich (SB)	SPD	8	Müller, Bernd (SB)
9	Hense, Alfred	SPD	9	Fischer, Pia Marie (SB)
10	Rocholl, Carsten (SB)	B90/ GRÜNE	10	Körner, Jan Hendrik
11	Lange, Klaus-Peter (Sonstige)	B90/ GRÜNE	11	Knop, Alfons (Sonstige)
12	Schulze-Nieden, Jürgen	FDP	12	Rasche, Sebastian
13	Dohle, Franz-Josef (SB)	BG	13	Schlitt, Horst (SB)
14	Helle, Robert (SB)	LINKE/ SO	14	Stephan, Julika
15	Schnieder, Hubert	CDU *)	15	Fischer, Mirko

*) Sitz ordentliches Mitglied abgetreten von AfD

7. Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreises Soest mbH (EVB)

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen		1	Büngeler, Philipp

Gemäß § 7 EVB-Gesellschaftsvertrag wird die Gesellschafterversammlung von der vom Kreistag des Kreises Soest bestellten Landrätin wahrgenommen. LRin delegiert ihren Sitz an den Fach-Dezernenten, da sie gleichzeitig in AR ist.

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Häken, Ulrich	CDU
3	Reen, Olaf	CDU
4	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus (SB)	SPD
5	Vennemann, Ullrich (Sonstige)	B90/ GRÜNE

Die Kreisverwaltung regt an, die Gremien von EVB und ESG personenidentisch zu besetzen.

8. Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG)

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen	CDU	1	Büngeler, Philipp

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Häken, Ulrich	CDU
3	Reen, Olaf	CDU
4	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus (SB)	SPD
5	Vennemann, Ullrich (Sonstige)	B90/ GRÜNE

9. Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Prolingheuer, Elisabeth	CDU	1	Zimmermann, Timo

10. Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft eG

11. Bau- und Wohnungsgenossenschaft Lippstadt eG

Mitgliederversammlungen

Es erfolgt keine Benennung von Vertretern durch den Kreistag.

Die Landrätin hat ihr satzungsgemäßes Stimmrecht in der KWS- bzw. BWG-Mitgliederversammlung als gesetzlicher Vertreter des Kreises Soest ab 15.05.2019 an Dezernent Dr. Wutschka delegiert.

12. Wasserverband „Obere Lippe“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dalhoff, Birgit		1	Franken, Peter
2	Rickert-Schulte, Hubertus	CDU	2	Prolingheuer, Elisabeth
3	Dr. Fiedler, Günter	SPD	3	Kayser, Jonas
4	Mohrmann, Wiebke	B90/ GRÜNE	4	Hülsemann, Jan

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Dalhoff, Birgit

Landrätin ist gemäß Verbandssatzung geborenes Mitglied des Vorstands.

13. Wasserverband „Aabach-Talsperre“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dalhoff, Birgit		1	Franken, Peter
2	Bigge, Robert	BG *)	2	Reen, Olaf
3	Weretecki, Manfred	LINKE/ SO *)	3	Neumann, Hans-Werner

*) Sitz ordentliches Mitglied abgetreten von CDU und SPD

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	CDU

Landrätin Irrgang ist nicht geborenes Mitglied des Vorstands.

Die Kreisverwaltung regt aber an, analog zum WOL und der vorangegangenen Wahlperiode, erneut die Landrätin in den Vorstand zu entsenden.

14. Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH**Gesellschafterversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Kreisdirektor Topp, Volker

Landrätin ist gemäß Gesellschaftsvertrag geborenes Mitglied der Gesellschafterversammlung.

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Pöpsel, Oliver	CDU
3	Wiemer, Brunhilde	CDU
4	Luig, Michael	CDU
5	Häken, Ulrich	CDU
6	Jäger, Wilfried	SPD
7	Gerlach, Karsten (SB)	SPD
8	Kottmann-Fischer, Ilona	B90/ GRÜNE
9	Deichmann, Tanja	B90/ GRÜNE
10	Griewel, Fabian	FDP
11	Strothkamp, Frank	BG

15. TKG Südwestfalen GmbH**Gesellschafterversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Franken, Peter
2	Niggemeier, Mechthild	CDU	2	Patzke, Markus
3	Dittrich, Niclas (SB)	SPD	3	Kruse, Heike
4	Körner, Jan Hendrik	B90/ GRÜNE	4	Gonda, Jana (Sonstige)

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Franken, Peter		1	Hellmann, Christoph
2	Zimmermann, Timo	CDU	2	Niermann, Guido
3	Gerlach, Karsten (SB)	SPD	3	Prof. Dr. Kirsch, Werner
4	Körner, Jan Hendrik	B90/ GRÜNE	4	Gonda, Jana (Sonstige)

16. Digitales Zentrum Mittelstand GmbH**Gesellschafterversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva (Stimmführer)		1	Franken, Peter
2	Niermann, Guido	CDU	2	Pöpsel, Oliver
3	Prof. Dr. Kirsch, Werner	SPD	3	Maibaum, Jörg (SB)
4	Schlöffel, Lennard	B90/ GRÜNE	4	Reimann, Thomas

17. Südwestfalen Agentur GmbH**Gesellschafterversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Kreisdirektor Topp, Volker
2	Dolle, Gregor	CDU	2	Vollmer, Martin
3	Hense, Alfred	SPD	3	Kruse, Heike

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Niermann, Guido	CDU

Ausschuss für Regionalmarketing

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Claus, Sonja (Verwaltung: SWF-Beauftragte)	CDU	1	Grossmann, Michael

18. Regionalagentur Hellweg – Hochsauerland e. V.**Mitgliederversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dobat, Stephan	CDU

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dezernentin Schulte-Kellinghaus, Maria	

Vorschlag Kreis Soest an Mitgliederversammlung.

Lenkungskreis (keine direkte Benennung durch Kreistag)

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dezernentin Schulte-Kellinghaus, Maria	
2	Vertreter Mitgliederversammlung: Dobat, Stephan	

19. Arbeit Hellweg Aktiv – Jobcenter Soest (AHA)**Trägerversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglieder		Stellvertreter
1.	Streich, Michael	Kreis Soest	-
2.	Dezernentin Schulte-Kellinghaus, Maria	Kreis Soest	-
3.	Wapelhorst, Peter	Kreis Soest (Vertreter der Städte und Gemeinden)	-

Die Landrätin wird vom Kreistag beauftragt, die beiden Vertreter der Verwaltung sowie im Benehmen mit den kreisangehörigen Kommunen den Vertreter der Städte und Gemeinden in die Trägerversammlung zu entsenden.

Beirat

Lfd. Nr.	Mitglieder		Stellvertreter
1.	Dobat, Stephan		Walter, Anne
2.	Helfrich, Susanne		Henneböhl, Friedrich (SB)

Hinweis: Der Kreistag hat mit Beschluss vom 17.12.2015 dahingehend die Regelung angepasst, die Vorsitzende des Jugendhilfeausschusses und die Vorsitzende des Ausschusses für Soziales nebst Stellvertreter in den Beirat zu entsenden, als dass Hr. Dobat entsandt wurde.

20. Sauerland-Tourismus e.V.

Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen (Stimmführer)		1	Hoheisel, Jens
2	Vollmer, Martin	CDU	2	Grossmann, Michael
3	Dolle, Gregor	CDU	3	Niggemeier, Mechthild
4	Koch, Erwin	SPD	4	Dittrich, Niclas (SB)
5	Hülsemann, Jan	B90/ GRÜNE	5	Kottmann-Fischer, Ilona

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dezernent Dr. Wutschka, Jürgen	

Vorschlag; Vorstand wird aus Mitgliederversammlung gewählt.

21. Zweckverband „Naturpark Arnsberger Wald“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Rennebaum, Marianne		1	Büngeler, Philipp
2	Dolle, Gregor	CDU	2	Zimmermann, Timo
3	Wulf, Maximilian	CDU	3	Nürnberg, Hermann-Josef
4	Neumann, Hans-Werner	SPD	4	Kruse, Heike
5	Mohrmann, Wiebke	B90/ GRÜNE	5	Reimann, Thomas
6	Schulze-Nieden, Jürgen	FDP	6	Griewel, Fabian

22. Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Patzke, Markus	CDU	1	Dobat, Stephan

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Stimmberechtigte Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Kreisdirektor Topp, Volker
2	Pöpsel, Oliver	CDU	2	Hörster, Peter
3	Cosmann, Angelika	CDU	3	Wiemer, Brunhilde
4	Helfrich, Susanne	SPD	4	Schobert, Marianne
5	Deichmann, Tanja	B90/ GRÜNE	5	Reimann, Thomas

	Beratende Mitglieder			Stellvertreter
6	Dr. Reilmann, Bernhard	CDU	6	Börskens, Wilhelm
7	Frerich, Claudia	SPD	7	Schäferhoff, Sabine
8	von dem Bottlenberg, Annette	B90/ GRÜNE	8	Ghanem, Nabiha

Gesellschafterversammlungen der Tochtergesellschaften (siehe nachfolgend):

Es erfolgt keine Benennung von Vertretern durch den Kreistag, sondern durch den Aufsichtsrat der Muttergesellschaft „Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH“.

Die Holding wird kraft Beschluss durch die Aufsichtsratsvorsitzende der Holding vertreten.

23. Saline Bad Sassendorf GmbH – Moor- und Solebad

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

24. Klinik Quellenhof GmbH**Gesellschafterversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

25. Klinik Lindenplatz GmbH**Gesellschafterversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

26. Klinik am Hellweg GmbH**Gesellschafterversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

27. Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH**Gesellschafterversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

28. Hellweg Servicemanagement GmbH**Gesellschafterversammlung**Vorschlag Verwaltung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Aufsichtsrats-Vorsitzende Landrätin Irrgang, Eva		1	Stellvertretender AR-Vorsitzender BM Dahlhoff, Malte

Die Verwaltung schlägt vor, die Holding in der Gesellschafterversammlung der Hellweg Servicemanagement GmbH durch die Aufsichtsratsvorsitzende der Holding vertreten zu lassen (wie bei den anderen Tochtergesellschaften der Holding).

Die Bestellung des Mitgliedes obliegt dem Kreistag.

29. Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH

Die Entsendung soll aufgrund der Auflösung der Vereinigung zum 30.06.2021 auch schon mitgeteilt für die Beteiligung am Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (siehe Vorlage 014/2021 im Kreistag am 25.03.2021).

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU	1	Hörster, Peter

30. Zweckverband „Südwestfalen-IT“

Die Entsendung erfolgte bereits mit Kreistagssitzung am 10.12.2020.

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Sander, Kerstin
2	Grossmann, Michael	CDU	2	Ruthemeyer, Matthias
3	Kayser, Jonas	SPD	3	Prof. Dr. Kirsch, Werner

Verwaltungsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Kayser, Jonas
2	Grossmann, Michael		2	Kayser, Jonas

Die Mitglieder des Verwaltungsrates müssen aus den ordentlichen Mitgliedern der Verbandsversammlung gewählt werden. Das 3. ordentliche Mitglied der Verbandsversammlung vertritt beide Mitglieder im Verwaltungsrat.

SIT GmbH

In die Gesellschafterversammlung der SIT GmbH werden laut Beschluss der Verbandsversammlung der Südwestfalen IT (vormals KDVZ Citkomm) vom 30.10.2002 die Mitglieder des Verwaltungsrates entsandt.

31. Zweckverband „Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland“

Verbandsversammlung (1 ordentliches Mitglied, 2 Stellvertreter)

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Meiberg, Rolf	CDU	1	Adamczewski, Karin
2	(entfällt)	SPD	2	Kiesewalter, Nicola

32. Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest

Stiftungsvorstand

(gewählt durch Stiftungsrat)

Lfd. Nr.	Mitglieder
1	Kreisdirektor Topp, Volker (ab 01.01.2022)

Stiftungsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2		Aufsichtsratsvorsitzender Lörmecke Wasserwerk GmbH
3	Ruthemeyer, Matthias	CDU
4	Kiesewalter, Nicola	SPD
5	Münstermann, Klemens	CDU Vertreter der regionalen Wirtschaft
6	Münstermann, Ferdi	SPD Vertreter der regionalen Wirtschaft
7	Kopmeier, Christina	Kreis- verwaltung

33. Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e.V.**Mitgliederversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dezernentin Schulte-Kellinghaus, Maria	
2	Zimmermann, Timo	CDU

Mehrheitswahl nach d'Hondt gem. § 63 LMG

Die Entsendung der 2 Vertreter richtet sich nicht nach der Gemeindeordnung NRW, sondern dem Landesmediengesetz (LMG NRW). Es sind gemäß § 63 LMG ebenso viele Frauen wie Männer zu benennen. Daher muss das vom Kreistag entsandte Mitglied neben Dezernentin Schulte-Kellinghaus zwingend ein Mann sein.

34. Frauenhaus Soest**Kuratorium**

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Walter, Anne	CDU
2	Kiesewalter, Nicola	SPD

Wählbar sind nur weibliche Kreistagsmitglieder.

35. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest-Katrop**Kindergartenrat**

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dezernentin Schulte-Kellinghaus, Maria		1	Deertz, Patricia
2	Cosmann, Angelika	CDU	2	Grossmann, Michael
3	Schäferhoff, Sabine	SPD	3	Frerich, Claudia

36. Sauerländer Heimatbund e.V.**Mitgliederversammlung**

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Grossmann, Michael	CDU

37. AöR CVUA Westfalen**Verwaltungsrat**

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dezernentin Oberreuter, Ricarda	

Anlagenspiegel zum 31.12.2022

Beschreibung	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen						
	AK/HK Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	AK/HK Zugänge	AK/HK Abgänge	AH/HK Umbuchungen im H H J	AK/HK Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kum. Abschreibungen zum 31.12. des VJ	Abschreibungen	Zuschreibungen	Anderungen durch Zu- u. Abgänge sowie Umbuchungen	Kum. Abschreibungen zum 31.12. im HHJ	Buchwert am 31.12. des H H J	Buchwert am 31.12. des V J
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.738.092,27	635.541,44	-51.947,02	-657,00	7.321.029,69	-4.706.402,85	-675.043,81	0,00	49.619,29	-5.331.827,37	1.989.202,32	2.031.689,42
2. Sachanlagen	409.066.761,65	14.425.327,47	-3.270.351,85	657,00	420.222.394,27	-117.044.155,88	-12.437.453,46	0,00	1.920.633,77	-127.560.975,57	292.661.418,70	292.022.605,77
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.568.891,63	1.124.252,94	-679.812,78	144.065,35	30.157.397,14	-3.274.416,84	-353.959,53	0,00	11.076,30	-3.617.300,07	26.540.097,07	26.294.474,79
2.1.1 Grünflächen	28.252.474,77	1.124.252,94	-679.812,78	144.065,35	28.840.980,28	-3.274.416,84	-353.959,53	0,00	11.076,30	-3.617.300,07	25.223.680,21	24.978.057,93
2.1.2 Ackerland	1.211.804,46	0,00	0,00	0,00	1.211.804,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.211.804,46	1.211.804,46
2.1.3 Wald, Forsten	78.596,06	0,00	0,00	0,00	78.596,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.596,06	78.596,06
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	26.016,34	0,00	0,00	0,00	26.016,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.016,34	26.016,34
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	165.332.137,42	1.254.322,85	0,00	310.904,77	166.897.365,04	-33.016.193,53	-3.031.522,37	0,00	0,00	-36.047.715,90	130.849.649,14	132.315.943,89
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	762.244,95	0,00	0,00	0,00	762.244,95	-182.928,61	-13.152,75	0,00	0,00	-196.081,36	566.163,59	579.316,34
2.2.2 Schulen	85.871.752,25	179.293,17	0,00	0,00	86.051.045,42	-19.081.109,73	-1.678.884,28	0,00	0,00	-20.759.994,01	65.291.051,41	66.790.842,52
2.2.3 Wohnbauten	877.810,00	0,00	0,00	0,00	877.810,00	-302.966,13	-21.640,44	0,00	0,00	-324.606,57	553.203,43	574.843,87
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	77.820.330,22	1.075.029,68	0,00	310.904,77	79.206.264,67	-13.449.189,06	-1.317.844,90	0,00	0,00	-14.767.033,96	64.439.230,71	64.371.141,16
2.3 Infrastrukturvermögen	171.242.481,78	2.395.419,43	-1.920.632,23	853.210,64	172.570.479,62	-57.623.374,79	-4.549.404,09	0,00	1.242.375,40	-60.930.403,48	111.640.076,14	113.619.106,99
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.794.575,13	10.825,00	-4.690,10	1.472,00	13.802.182,03	-1.277.005,53	0,00	0,00	0,00	-1.277.005,53	12.525.176,50	12.517.569,60
2.3.2 Brücken und Tunnel	15.002.271,09	0,00	0,00	0,00	15.002.271,09	-2.958.009,66	-240.520,31	0,00	0,00	-3.198.529,97	11.803.741,12	12.044.261,43
2.3.3 Gleisanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	521.022,35	0,00	0,00	0,00	521.022,35	-88.544,61	-10.421,15	0,00	0,00	-98.965,76	422.056,59	432.477,74
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	136.032.537,11	2.367.085,26	-1.915.942,13	869.247,81	137.352.928,05	-50.429.797,98	-4.098.494,31	0,00	1.242.375,40	-53.285.916,89	84.067.011,16	85.602.739,13
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.892.076,10	17.509,17	0,00	-17.509,17	5.892.076,10	-2.870.017,01	-199.968,32	0,00	0,00	-3.069.985,33	2.822.090,77	3.022.059,09
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	14.601,30	0,00	0,00	0,00	14.601,30	-1.520,97	-730,06	0,00	0,00	-2.251,03	12.350,27	13.080,33
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	243.134,63	12.310,00	0,00	0,00	255.444,63	-10.007,50	-820,63	0,00	0,00	-10.828,13	244.616,50	233.127,13
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	20.899.375,84	1.817.774,29	-565.509,18	271.084,33	22.422.725,28	-12.730.005,21	-2.062.206,55	0,00	565.488,18	-14.226.723,58	8.196.001,70	8.169.370,63
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.692.696,28	2.406.300,78	-104.397,66	456.101,08	18.450.700,48	-10.388.637,04	-2.438.810,23	0,00	101.693,89	-12.725.753,38	5.724.947,10	5.304.059,24
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.073.442,77	5.414.947,18	0,00	-2.034.709,17	9.453.680,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.453.680,78	6.073.442,77
3. Finanzanlagen	171.588.199,16	7.605.450,00	-3.414,89	0,00	179.190.234,27	-38.779.335,92	0,00	0,00	0,00	-38.779.335,92	140.410.898,35	132.808.863,24
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	27.129.204,74	0,00	0,00	0,00	27.129.204,74	-21.546.777,92	0,00	0,00	0,00	-21.546.777,92	5.582.426,82	5.582.426,82
3.2 Beteiligungen	76.256.150,85	0,00	-1.369,72	0,00	76.254.781,13	-17.232.558,00	0,00	0,00	0,00	-17.232.558,00	59.022.223,13	59.023.592,85
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	63.385.365,96	7.605.450,00	0,00	0,00	70.990.815,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.990.815,96	63.385.365,96
3.5 Ausleihungen	4.817.477,61	0,00	-2.045,17	0,00	4.815.432,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.815.432,44	4.817.477,61
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.441.832,67	0,00	0,00	0,00	1.441.832,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441.832,67	1.441.832,67
3.5.2 an Beteiligungen	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.875.644,94	0,00	-2.045,17	0,00	1.873.599,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.873.599,77	1.875.644,94
Summe des Anlagevermögens	587.393.053,08	22.666.318,91	-3.325.713,76	0,00	606.733.658,23	-160.529.894,65	-13.112.497,27	0,00	1.970.253,06	-171.672.138,86	435.061.519,37	426.863.158,43

Forderungsspiegel zum 31.12.2022

Forderungsspiegel					
Arten der Forderungen	Gesambetrag am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesambetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	135.836.214,76	123.433.066,68	866.071,08	11.537.077,00	165.848.636,76
1.1 Gebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	135.836.214,76	123.433.066,68	866.071,08	11.537.077,00	165.848.636,76
2. Privatrechtliche Forderungen	3.987.570,63	3.987.570,63	0,00	0,00	4.778.994,06
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	420.183,90	420.183,90	0,00	0,00	621.101,94
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.181.286,73	1.181.286,73	0,00	0,00	1.323.422,15
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	2.386.100,00	2.386.100,00	0,00	0,00	2.834.469,97
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	139.823.785,39	127.420.637,31	866.071,08	11.537.077,00	170.627.630,82
4. Sonstige Vermögensgegenstände	227.126,45	227.126,45	0,00	0,00	352.801,77
4.1 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Forderungen	227.126,45	227.126,45	0,00	0,00	352.801,77
5. Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	140.050.911,84	127.647.763,76	866.071,08	11.537.077,00	170.980.432,59

Stand: 24.10.24

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2022

Eigenkapitalspiegel						
Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	65.967.428,06	0,00	-692.547,66	0,00		65.274.880,40
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	28.178.272,70	12.265.347,72				40.443.620,42
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	12.265.347,72	0,00			830.122,34	830.122,34
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	106.411.048,48	12.265.347,72				106.548.623,16
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

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

	3. Vorjahr 2019	Vorvorjahr 2020	Vorjahr 2021	Saldo 2022
Allgemeine Rücklage	69.399.358,62	66.852.997,86	65.967.428,06	65.274.880,40
Ausgleichsrücklage	15.571.840,46	15.977.930,42	28.178.272,70	40.443.620,42
Summe	84.971.199,08	82.830.928,28	94.145.700,76	105.718.500,82

Stand: 24.10.24

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2022

Verbindlichkeitspiegel						
	Arten der Verbindlichkeiten	Gesambetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesambetrag am 31.12. des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-49.893.100,54	0,00	-5.537.134,61	-44.355.965,93	-46.966.592,41
2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	vom öffentlichem Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	vom privaten Kreditmarkt	-49.893.100,54	0,00	-5.537.134,61	-44.355.965,93	-46.966.592,41
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-10.557.039,09	-720.239,09	-2.668.800,00	-7.168.000,00	-11.163.365,70
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-4.580.409,52	-4.580.409,52	0,00	0,00	-3.795.401,38
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-9.014.715,85	-9.014.715,85	0,00	0,00	-8.473.873,14
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	-99.704.975,78	-99.704.975,78	0,00	0,00	-120.901.948,30
8.	Erhaltene Anzahlungen	-7.432.921,76	-7.432.921,76	0,00	0,00	-6.572.468,63
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	-181.183.162,54	-121.453.262,00	-8.205.934,61	-51.523.965,93	-197.873.649,56
	Nachrichtlich anzugeben:					
	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	61.631.141,00				54.076.610,00
	z.B. Bürgschaften u.a.					

Ermächtigungsübertragungen (investiv)

Stand: 27.12.2022

Abteilung	Maßnahme	Ansatz 2021	Übertrag nach 2022	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2022	Fördermittel auf übertragene Mittel		Bemerkungen
					in %	EUR	
Schulangelegenheiten	I 40.122.0003	0,00	1.668.853,65	3.343.853,65	0%	0,00	Sanierung Turnhalle Lippe-Berufskolleg
	I 40.122.0007	177.443,00	177.443,00	200.000,00	SP - 100 %	177.443,00	Neubau einer Flucht- und Rettungstreppe HBS-BK
	I 40.122.0009	1.079.448,60	1.073.073,28	1.073.073,28	0%	0,00	Grundstückskauf Peter-Härtling-Schule
	I 40.122.0010	977.020,92	380.313,84	1.880.313,84	SP - 6,6%	124.030,55	Außenanlage u. Außensportanlage Börde-BK Grundsanierung 1. Bauabschnitt
	I 40.122.0011	100.000,00	99.789,20	449.789,20	0%	0,00	Sanierung /Erweiterung Medienzentrums
	I 40.122.0020	0,00	9.247.672,58	24.547.672,58	0%	0,00	Zugang Gebäude Peter-Härtling-Schule
	I 40.122.0026	0,00	650.000,00	650.000,00	0%	0,00	RLT Anlage Bodelschwingschule
	I 40.122.0027	0,00	350.000,00	350.000,00	0%	0,00	RLT Anlage Jacob-Grimm-Schule
	I 40.122.0028	0,00	200.000,00	200.000,00	0%	0,00	RLT Anlage Jacob-Grimm-Schule Erweiterung
	I 40.122.0029	0,00	650.000,00	650.000,00	0%	0,00	RLT Anlage Don-Bosco-Schule
	I 40.122.0030	0,00	400.000,00	400.000,00	0%	0,00	RLT Anlage Peter-Härtling-Schule
	I 40.122.0031	0,00	300.000,00	300.000,00	0%	0,00	RLT Anlage Clarenbachschule
	I 40.127.0001	175.195,75	61.348,12	196.348,12	SP - 100 %	61.348,12	BGA Börde-Berufskolleg
	I 40.127.0003	96.762,44	122.510,91	267.510,91	SP - 100 %	122.510,91	BGA Lippe-Berufskolleg
	I 40.127.0004	0,00	18.700,35	83.700,35	SP - 100 %	18.700,35	GWG Lippe-Berufskolleg
	I 40.127.0005	38.738,80	88.125,21	158.125,21	SP - 100 %	88.125,21	BGA Hubertus-Schwartz-Berufskolleg
	I 40.127.0006	0,00	3.401,33	30.901,33	SP - 100 %	3.401,33	GWG Hubertus-Schwartz-Berufskolleg
	I 40.127.0007	14.864,32	24.421,37	49.421,37	SP - 100 %	24.421,37	BGA Clarenbachschule
	I 40.127.0008	0,00	2.820,90	15.320,90	SP - 100 %	2.820,90	GWG Clarenbachschule
	I 40.127.0009	21.063,18	24.784,94	38.222,80	SP - 100 %	24.784,94	BGA Bodelschwing-Schule
	I 40.127.0010	4.486,13	3.725,14	9.725,14	SP - 100 %	3.725,14	GWG Bodelschwing-Schule
	I 40.127.0011	39.816,87	18.582,94	38.582,94	SP - 100 %	18.582,94	BGA Don-Bosco-Schule
	I 40.127.0013	5.953,85	11.510,76	17.510,76	SP - 100 %	11.510,76	BGA Lindenschule
	I 40.127.0015	54.663,95	45.281,08	53.281,08	SP - 100 %	45.281,08	BGA Jacob-Grimm-Schule
I 40.127.0017	16.609,95	25.471,83	40.471,83	SP - 100 %	25.471,83	BGA Peter-Härtling-Schule	
I 40.127.0022	0,00	1.458,00	56.958,00	SP - 100 %	1.458,00	GWG Medienzentrums	
I 40.127.0023	14.643,33	19.953,33	25.953,33	0%	0,00	Beschaffung Kunstgegenstände	
I 40.127.0041	807.583,33	936.188,92	1.065.788,92	90%	842.570,03	Digitalpakt Schulen	
I 40.127.0042	0,00	1.001,37	1.001,37	90%	901,23	Projekt Medienlabor	
Digitales, Klimaschutz, Mobilität und Innovation	I 80.126.0001	13.173,48	10.065,79	10.065,79	0%	0,00	Projekt Smart4You, Beteiligung an einer Schnittstelle
	I 80.127.0001	1.077,12	1.077,12	1.077,12	0%	0,00	Projekt Guide4Blind
Immobilien und Kreisarchiv	I 65.122.0001	42.305,24	36.116,93	36.116,93	0%	0,00	Maßnahmen Kreishaus
	I 65.122.0002	1.375.669,81	303.811,62	303.811,62	0%	0,00	Planung Archiv
	I 65.122.0004	1.263.363,83	737.590,97	737.590,97	0%	0,00	Erweiterung Zulassungsstelle
	I 65.122.0006	456.000,00	912.000,00	912.000,00	0%	0,00	Grundsanierung Niederbergheimer Str. 24 a
	I 65.127.0001	187.696,77	60.904,30	60.904,30	0%	0,00	BGA
	I 65.127.0005	3.365,60	56.288,55	56.288,55	0%	0,00	BGA Kreishaus Gebäude
Straßenwesen	I 66.110.0001	100.000,00	200.000,00	280.000,00	0%	0,00	Bildbefahrung Kreisstraßen
	I 66.123.0001	514.981,00	256.813,19	606.813,19	30%	261.737,76	Allgemeiner Straßenbau
	I 66.123.0004	370.000,00	590.000,00	0,00	60%	354.000,00	K 7 Erneuerung Brückenbauwerk Borgeln
	I 66.123.0010	232.082,50	232.082,50	232.082,50	0%	0,00	K 18 Erweiterung Hansaring
	I 66.123.0086				70%		
	I 66.123.0088	290.000,00 338.773,66	65.758,74 131.020,92	65.758,74 131.020,92	70%	46.031,12 91.714,64	K 23 Fahrbahnerneuerung Beusingsen - Neuengeseker H. K 34 Erneuerung Kreisverkehr Lipperbuch
	I 66.123.0105	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0%	0,00	Grunderneuerung Radweg K 52 Dedinghausen-Esbeck - Sicherungsmaßnahmen gegen Wurzelaufrüchse
	I 66.123.0108	60.000,00	7.045,57	11.894,02	0%	0,00	Einmündungsbereich Heideröschchen
	I 66.123.0100	0,00	39.000,00	0,00	0%	0,00	Fahrbahnerneuerung Welver-Meyerich
	I 66.123.0112	0,00	500.000,00	500.000,00	62%	308.000,00	K 11 Fahrbahnerneuerung Vollbringen - Sieveringen
	I 66.123.0113	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0%	0,00	K 18 Ersatzneubau Duchlass Wambeln - Gemeinschaftsmaßnahme Wambeln
	I 66.123.0116	280.000,00	54.158,47	54.393,59	70%	37.910,93	K 30 Fahrbahnerneuerung g Vierhausen - Werl
	I 66.123.0117	0,00	56.045,52	56.045,52	70%	322.000,00	K 42 Fahrbahnerneuerung Ostlinghausen - Lohne
	I 66.123.0119	0,00	870.000,00	870.000,00	70%	609.000,00	K 45 Fahrbahnerneuerung Meiste - Hemmern
	I 66.123.0120	0,00	60.000,00	60.000,00	0%	0,00	K 45 Radweg Meiste - Hemmern
	I 66.123.0129	110.000,00	110.000,00	110.000,00	0%	0,00	L 747 OD Schwefe Sanierung Einmündungsbereich K 3 und K 7
	I 66.126.0001	126.623,54	80.000,00	200.000,00	0%	0,00	Verkehrssicherung Maschinen und technische Anlagen
	Baubetriebshof	I 68.122.0001	85.633,80	40.255,80	340.255,80	0%	0,00
I 68.126.0001		100.411,70	266.181,50	766.181,50	0%	0,00	offene Bestellung LKW Doppelkabine, Dreiseitenkipper, Aufsitzrasenmäher und Erdbohrer
Umwelt	I 70.110.0001	160.000,00	160.000,00	160.000,00	0%	0,00	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung
	I 70.121.0001	269.073,20	228.885,54	378.885,54	80%	183.108,43	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung
	I 70.122.0002	15.330,77	17.791,96	57.791,96	0%	0,00	Zauntrasse
	I 70.122.0004	1.332.296,78	832.761,78	1.432.761,78	80%	666.209,42	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung
	I 70.122.0005	20.288,52	28.948,56	38.948,56	0%	0,00	Anschaffung Pegel und Ersatzteile
	I 70.122.0009	667.249,60	650.022,51	1.575.022,51	80%	520.018,01	Projekt Ahse
	I 70.122.0011	281.303,76	365.038,77	725.038,77	80%	292.031,02	Projekt Mohnetal
	I 70.122.0013	10.000,00	75.000,00	215.000,00	80%	60.000,00	Projekt Quabbe
	I 70.122.0016	438.496,11	600.000,00	700.000,00	80%	480.000,00	Hochwasserschutz Westfönnen, 1. BA
	I 70.122.0017	198.514,04	225.575,22	255.575,22	80%	180.460,18	Projekt Enser See
	I 70.122.0018	373.231,37	210.000,00	330.000,00	80%	168.000,00	Projekt Rosenaue
	I 70.126.0001	165.000,00	318.679,17	539.179,17	80%	254.943,34	Mess- und Regeltechnik an der HWS
Gesundheit	I 53.127.0003	20.177,12	13.650,14	25.650,14	0%	0,00	BGA Kinder- und Jugendärztlicher Dienst
	I 53.127.0015	0,00	2.576,80	3.376,80	0%	0,00	GWG Sozialpsychiatrischer Dienst
EDV und Organisation	I 10.110.0001	734.775,31	327.642,20	1.027.642,20	0%	0,00	Software EDV-Projekte
	I 10.910.0001	285.556,84	200.771,05	200.771,05	0%	0,00	offene Bestellungen und Umsetzung OZG
	I 10.127.0002	0,00	33.836,46	33.836,46	0%	0,00	GWG EDV-Projekte
	I 10.127.0003	195.222,99	150.644,36	665.644,36	0%	0,00	BGA EDV-Projekte
	I 10.127.0004	154.628,82	50.000,00	50.000,00	0%	0,00	BGA Ersatz-Netzwerk

Abteilung	Maßnahme	Ansatz 2021	Übertrag nach 2022	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2022	Fördermittel auf übertragene Mittel		Bemerkungen
					in %	EUR	
Rettungsdienst	I 38.122.0003	0,00	3.987,34	3.987,34	0%	0,00	Gebäudeumbau Rettungszentrum Riegel A
	I 38.126.0002	50.000,00	1.016.459,75	1.016.459,75	0%	0,00	Beschaffung ELW2 und Ausstattungskomponente
	I 38.126.0004	1.054.582,94	260.974,22	4.786.974,22	0%	0,00	Rettungsfahrzeuge und Zubehör
	I 38.126.0006	35.325,72	26.641,09	26.641,09	0%	0,00	Funktechnik Leitstelle
	I 38.126.0009	72.158,07	64.154,35	154.154,35	0%	0,00	Sonderausstattung Katastrophenschutz
	I 38.126.0010	0,00	3.163.236,43	3.163.236,43	0%	0,00	Erneuerung des Einsatzleitsystems
			31.999.927,24	60.280.405,67		7.069.252,53	