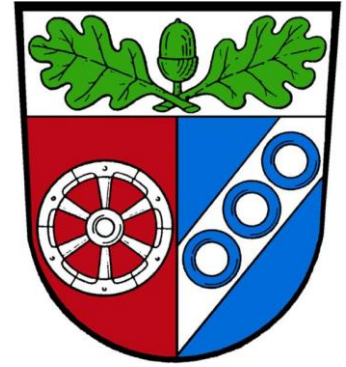


Landkreis Aschaffenburg

Jahresabschluss 2023



mit Abschluss des
Sondervermögens „Deponienachsorge“
zum 31.12.2023



Inhaltsverzeichnis

1.	Ergebnisrechnung	1
2.	Finanzrechnung	2
3.	Vermögensrechnung (Schlussbilanz) des Landkreises Aschaffenburg zum 31.12.2023	4
4.	Teilhaushalt 001 Allgemeine Finanzwirtschaft	5
	Teilrechnung 001 Allgemeine Finanzwirtschaft	
	Teilergebnisrechnung 001 Allgemeine Finanzwirtschaft	
	Teilfinanzrechnung 001 Allgemeine Finanzwirtschaft	
5.	Teilhaushalt 002 Kreisorgane	8
	Teilrechnung 002 Kreisorgane	
	Teilergebnisrechnung 002 Kreisorgane	
	Teilfinanzrechnung 002 Kreisorgane	
6.	Teilhaushalt 010 Referatsleitung I, Büro Landrat, Presse	11
	Teilrechnung 010 Referatsleitung I, Büro Landrat, Presse	
	Teilergebnisrechnung 010 Referatsleitung I, Büro Landrat, Presse	
	Teilfinanzrechnung 010 Referatsleitung I, Büro Landrat, Presse	
7.	Teilhaushalt 011 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisentwicklung	14
	Teilrechnung 011 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisentwicklung	
	Teilergebnisrechnung 011 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisentwicklung	
	Teilfinanzrechnung 011 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisentwicklung	
8.	Teilhaushalt 012 Personalverwaltung	17
	Teilrechnung 012 Personalverwaltung	
	Teilergebnisrechnung 012 Personalverwaltung	
	Teilfinanzrechnung 012 Personalverwaltung	
9.	Teilhaushalt 013 Personalgewinnung und -entwicklung	20
	Teilrechnung 013 Personalgewinnung und -entwicklung	
	Teilergebnisrechnung 013 Personalgewinnung und -entwicklung	
	Teilfinanzrechnung 013 Personalgewinnung und -entwicklung	
10.	Teilhaushalt 014 Zentrale Dienste	23
	Teilrechnung 014 Zentrale Dienste	
	Teilergebnisrechnung 014 Zentrale Dienste	
	Teilfinanzrechnung 014 Zentrale Dienste	
11.	Teilhaushalt 019 ÖPNV	26
	Teilrechnung 019 ÖPNV	
	Teilergebnisrechnung 019 ÖPNV	
	Teilfinanzrechnung 019 ÖPNV	
12.	Teilhaushalt 020 Referatsleitung II, Digitales u. Datenschutz	29
	Teilrechnung 020 Referatsleitung II, Digitales u. Datenschutz	
	Teilergebnisrechnung 020 Referatsleitung II, Digitales u. Datenschutz	
	Teilfinanzrechnung 020 Referatsleitung II, Digitales u. Datenschutz	
13.	Teilhaushalt 021 Finanzen, Controlling, Kreiskasse	32

	Teilrechnung 021 Finanzen, Controlling, Kreiskasse	
	Teilergebnisrechnung 021 Finanzen, Controlling, Kreiskasse	
	Teilfinanzrechnung 021 Finanzen, Controlling, Kreiskasse	
14.	Teilhaushalt 022 Informationstechnik	35
	Teilrechnung 022 Informationstechnik	
	Teilergebnisrechnung 022 Informationstechnik	
	Teilfinanzrechnung 022 Informationstechnik	
15.	Teilhaushalt 023 Schulen, Sport und Kultur	38
	Teilrechnung 023 Schulen, Sport und Kultur	
	Teilergebnisrechnung 023 Schulen, Sport und Kultur	
	Teilfinanzrechnung 023 Schulen, Sport und Kultur	
16.	Teilhaushalt 029 Fuhrpark	41
	Teilrechnung 029 Fuhrpark	
	Teilergebnisrechnung 029 Fuhrpark	
	Teilfinanzrechnung 029 Fuhrpark	
17.	Teilhaushalt 030 Kreisrechnungsprüfung	44
	Teilrechnung 030 Kreisrechnungsprüfung	
	Teilergebnisrechnung 030 Kreisrechnungsprüfung	
	Teilfinanzrechnung 030 Kreisrechnungsprüfung	
18.	Teilhaushalt 080 Edith-Stein-Schule; Staatl. Realschule Alzenau	47
	Teilrechnung 080 Edith-Stein-Schule; Staatl. Realschule Alzenau	
	Teilergebnisrechnung 080 Edith-Stein-Schule; Staatl. Realschule Alzenau	
	Teilfinanzrechnung 080 Edith-Stein-Schule; Staatl. Realschule Alzenau	
19.	Teilhaushalt 081 Staatl. Realschule Hösbach	50
	Teilrechnung 081 Staatl. Realschule Hösbach	
	Teilergebnisrechnung 081 Staatl. Realschule Hösbach	
	Teilfinanzrechnung 081 Staatl. Realschule Hösbach	
20.	Teilhaushalt 082 Spessart-Gymnasium	53
	Teilrechnung 082 Spessart-Gymnasium	
	Teilergebnisrechnung 082 Spessart-Gymnasium	
	Teilfinanzrechnung 082 Spessart-Gymnasium	
21.	Teilhaushalt 083 Hanns-Seidel-Gymnasium	56
	Teilrechnung 083 Hanns-Seidel-Gymnasium	
	Teilergebnisrechnung 083 Hanns-Seidel-Gymnasium	
	Teilfinanzrechnung 083 Hanns-Seidel-Gymnasium	
22.	Teilhaushalt 084 Schulbetrieb und Verwaltung des Berufsschulzentrum	59
	Teilrechnung 084 Schulbetrieb und Verwaltung des Berufsschulzentrum	
	Teilergebnisrechnung 084 Schulbetrieb und Verwaltung des Berufsschulzentrum	
	Teilfinanzrechnung 084 Schulbetrieb und Verwaltung des Berufsschulzentrum	
23.	Teilhaushalt 086 Pestalozzi-Schule zur Lernförderung Hösbach	62
	Teilrechnung 086 Pestalozzi-Schule zur Lernförderung Hösbach	
	Teilergebnisrechnung 086 Pestalozzi-Schule zur Lernförderung Hösbach	
	Teilfinanzrechnung 086 Pestalozzi-Schule zur Lernförderung Hösbach	
24.	Teilhaushalt 087 Hahnenkamm-Schule zur Lernförderung Alzenau	65
	Teilrechnung 087 Hahnenkamm-Schule zur Lernförderung Alzenau	

	Teilergebnisrechnung 087 Hahnenkamm-Schule zur Lernförderung Alzenau	
	Teilfinanzrechnung 087 Hahnenkamm-Schule zur Lernförderung Alzenau	
25.	Teilhaushalt 088 Sonstige schulische Einrichtungen	68
	Teilrechnung 088 Sonstige schulische Einrichtungen	
	Teilergebnisrechnung 088 Sonstige schulische Einrichtungen	
	Teilfinanzrechnung 088 Sonstige schulische Einrichtungen	
26.	Teilhaushalt 089 ZV Realschulen Bessenbach und Großostheim	71
	Teilrechnung 089 ZV Realschulen Bessenbach und Großostheim	
	Teilergebnisrechnung 089 ZV Realschulen Bessenbach und Großostheim	
	Teilfinanzrechnung 089 ZV Realschulen Bessenbach und Großostheim	
27.	Teilhaushalt 090 Personalrat	74
	Teilrechnung 090 Personalrat	
	Teilergebnisrechnung 090 Personalrat	
	Teilfinanzrechnung 090 Personalrat	
28.	Teilhaushalt 120 Kreishochbauverwaltung	77
	Teilrechnung 120 Kreishochbauverwaltung	
	Teilergebnisrechnung 120 Kreishochbauverwaltung	
	Teilfinanzrechnung 120 Kreishochbauverwaltung	
29.	Teilhaushalt 125 Gebäude und Liegenschaften des Landkreises	80
	Teilrechnung 125 Gebäude und Liegenschaften des Landkreises	
	Teilergebnisrechnung 125 Gebäude und Liegenschaften des Landkreises	
	Teilfinanzrechnung 125 Gebäude und Liegenschaften des Landkreises	
30.	Teilhaushalt 130 Kreisstraßenverwaltung	83
	Teilrechnung 130 Kreisstraßenverwaltung	
	Teilergebnisrechnung 130 Kreisstraßenverwaltung	
	Teilfinanzrechnung 130 Kreisstraßenverwaltung	
31.	Teilhaushalt 140 Bauwesen	86
	Teilrechnung 140 Bauwesen	
	Teilergebnisrechnung 140 Bauwesen	
	Teilfinanzrechnung 140 Bauwesen	
32.	Teilhaushalt 210 Kinder, Jugend und Familie	89
	Teilrechnung 210 Kinder, Jugend und Familie	
	Teilergebnisrechnung 210 Kinder, Jugend und Familie	
	Teilfinanzrechnung 210 Kinder, Jugend und Familie	
33.	Teilhaushalt 240 Soziales, Senioren und Asylbewerberleistungen	92
	Teilrechnung 240 Soziales, Senioren und Asylbewerberleistungen	
	Teilergebnisrechnung 240 Soziales, Senioren und Asylbewerberleistungen	
	Teilfinanzrechnung 240 Soziales, Senioren und Asylbewerberleistungen	
34.	Teilhaushalt 250 Jobcenter	95
	Teilrechnung 250 Jobcenter	
	Teilergebnisrechnung 250 Jobcenter	
	Teilfinanzrechnung 250 Jobcenter	
35.	Teilhaushalt 320 Gewerberecht, Infektions- und Verbraucherschutz	98
	Teilrechnung 320 Gewerberecht, Infektions- und Verbraucherschutz	
	Teilergebnisrechnung 320 Gewerberecht, Infektions- und Verbraucherschutz	

	Teilfinanzrechnung 320 Gewerberecht, Infektions- und Verbraucherschutz	
36.	Teilhaushalt 330 Gesundheitswesen	101
	Teilrechnung 330 Gesundheitswesen	
	Teilergebnisrechnung 330 Gesundheitswesen	
	Teilfinanzrechnung 330 Gesundheitswesen	
37.	Teilhaushalt 340 Veterinärwesen	104
	Teilrechnung 340 Veterinärwesen	
	Teilergebnisrechnung 340 Veterinärwesen	
	Teilfinanzrechnung 340 Veterinärwesen	
38.	Teilhaushalt 410 Kommunalaufsicht und Staatliche Rechnungsprüfung	107
	Teilrechnung 410 Kommunalaufsicht und Staatliche Rechnungsprüfung	
	Teilergebnisrechnung 410 Kommunalaufsicht und Staatliche Rechnungsprüfung	
	Teilfinanzrechnung 410 Kommunalaufsicht und Staatliche Rechnungsprüfung	
39.	Teilhaushalt 430 Verkehrswesen	110
	Teilrechnung 430 Verkehrswesen	
	Teilergebnisrechnung 430 Verkehrswesen	
	Teilfinanzrechnung 430 Verkehrswesen	
40.	Teilhaushalt 450 Ausländerrecht, Staatsangehörigkeit, Personenstandswesen, Integration	113
	Teilrechnung 450 Ausländerrecht, Staatsangehörigkeit, Personenstandswesen, Integration	
	Teilergebnisrechnung 450 Ausländerrecht, Staatsangehörigkeit, Personenstandswesen, Integration	
	Teilfinanzrechnung 450 Ausländerrecht, Staatsangehörigkeit, Personenstandswesen, Integration	
41.	Teilhaushalt 510 Natur-, Immissions-, Wasser- und Bodenschutz	116
	Teilrechnung 510 Natur-, Immissions-, Wasser- und Bodenschutz	
	Teilergebnisrechnung 510 Natur-, Immissions-, Wasser- und Bodenschutz	
	Teilfinanzrechnung 510 Natur-, Immissions-, Wasser- und Bodenschutz	
42.	Teilhaushalt 530 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	119
	Teilrechnung 530 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
	Teilergebnisrechnung 530 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
	Teilfinanzrechnung 530 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
43.	Teilhaushalt 531 Katastrophenschutz und Rettungsdienste	122
	Teilrechnung 531 Katastrophenschutz und Rettungsdienste	
	Teilergebnisrechnung 531 Katastrophenschutz und Rettungsdienste	
	Teilfinanzrechnung 531 Katastrophenschutz und Rettungsdienste	
44.	Teilhaushalt 532 Feuerwehr	125
	Teilrechnung 532 Feuerwehr	
	Teilergebnisrechnung 532 Feuerwehr	
	Teilfinanzrechnung 532 Feuerwehr	
45.	Teilhaushalt 540 Kommunale Abfallwirtschaft	128
	Teilrechnung 540 Kommunale Abfallwirtschaft	
	Teilergebnisrechnung 540 Kommunale Abfallwirtschaft	
	Teilfinanzrechnung 540 Kommunale Abfallwirtschaft	
46.	Teilhaushalt 541 Staatliches Abfallrecht	131

Teilrechnung 541 Staatliches Abfallrecht
Teilergebnisrechnung 541 Staatliches Abfallrecht
Teilfinanzrechnung 541 Staatliches Abfallrecht

47.	5. Anhang gem. § 86 KommHV-Doppik	134
48.	6.1 Anlagen - Anlagenübersicht	150
49.	6.2 Anlagen - Forderungsübersicht, Eigenkapitalübersicht, Verbindlichkeitenübersicht etc.	152
50.	7. Rechenschaftsbericht	159
51.	Sondervermögen Deponienachsorge	162

Jahresabschluss 2023

Ergebnisrechnung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Über- tragene Ermäch- tigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ergeb- nis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
010	Steuern und ähnliche Abgaben	-68.225,26	-67.100,00	0,00	-67.100,00	-65.620,81	1.479,19
020	+ Zuwendungen u. allg. Umlagen	-160.766.397,20	-178.158.500,00	0,00	-178.158.500,00	-172.037.572,30	6.120.927,70
030	+ Sonstige Transfererträge	-1.835.566,82	-631.300,00	0,00	-631.300,00	-1.308.006,98	-676.706,98
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.521.357,00	-11.385.600,00	0,00	-11.385.600,00	-10.998.147,18	387.452,82
050	+ Auflösung von Sonderposten	-4.649.345,43	-5.051.600,00	0,00	-5.051.600,00	-5.673.400,82	-621.800,82
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.348.246,36	-6.879.000,00	0,00	-6.879.000,00	-3.528.179,04	3.350.820,96
070	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	-16.343.234,12	-20.368.200,00	0,00	-20.368.200,00	-18.901.715,14	1.466.484,86
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-8.528.440,61	-360.100,00	0,00	-360.100,00	-2.705.767,87	-2.345.667,87
090	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	= Ordentliche Erträge (010 bis 100)	-208.060.812,80	-222.901.400,00	0,00	-222.901.400,00	-215.218.410,14	7.682.989,86
110	- Personalaufwendungen	31.050.668,45	34.175.800,00	0,00	34.175.800,00	34.691.461,38	515.661,38
120	- Versorgungsaufwendungen	1.654.644,79	815.000,00	0,00	815.000,00	763.140,07	-51.859,93
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.790.714,34	30.517.800,00	0,00	30.517.800,00	28.670.039,88	-1.847.760,12
140	- Bilanzielle Abschreibung	12.541.099,57	10.878.800,00	0,00	10.878.800,00	12.732.202,32	1.853.402,32
150	- Transferaufwendungen	102.173.543,02	97.389.700,00	0,00	97.389.700,00	95.755.224,31	-1.634.475,69
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.817.563,53	47.888.300,00	0,00	47.888.300,00	43.547.153,91	-4.341.146,09
167	= Ordentliche Aufwendungen (110 bis 160)	216.028.233,70	221.665.400,00	0,00	221.665.400,00	216.159.221,87	-5.506.178,13
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (109 u. 168)	7.967.420,90	-1.236.000,00	0,00	-1.236.000,00	940.811,73	2.176.811,73
170	+ Finanzerträge	-7.504,02	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-137.644,51	-135.644,51
180	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	748.448,14	1.279.800,00	0,00	1.279.800,00	893.198,64	-386.601,36
188	= Finanzergebnis (170 u. 180)	740.944,12	1.277.800,00	0,00	1.277.800,00	755.554,13	-522.245,87
189	= Ordentliches Ergebnis (169 u. 188)	8.708.365,02	41.800,00	0,00	41.800,00	1.696.365,86	1.654.565,86
190	+ Außerordentliche Erträge	-224.972,32	-42.000,00	0,00	-42.000,00	-387.346,28	-345.346,28
200	- Außerordentliche Aufwendungen	71.373,49	200,00	0,00	200,00	138.292,47	138.092,47
207	= Außerordentliches Ergebnis (190 u. 200)	-153.598,83	-41.800,00	0,00	-41.800,00	-249.053,81	-207.253,81
300	= Jahresergebnis (189 u. 208)	8.554.766,19	0,00	0,00	0,00	1.447.312,05	1.447.312,05

Jahresabschluss 2023

Finanzrechnung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
010	Steuern und ähnliche Abgaben	68.225,26	67.100,00		67.100,00	65.607,95	-1.492,05
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.231.253,39	178.158.500,00		178.158.500,00	173.028.490,75	-5.130.009,25
030	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.450.138,55	631.300,00		631.300,00	1.496.713,73	865.413,73
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.569.874,96	11.385.600,00		11.385.600,00	10.854.503,53	-531.096,47
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.542.829,61	6.879.000,00		6.879.000,00	3.125.465,19	-3.753.534,81
060	+ Kostenerstattungen und -umlagen	13.880.155,77	20.368.200,00		20.368.200,00	18.908.351,71	-1.459.848,29
070	+ Sonst. Einz. lfd. Verwaltungstätigkeit	655.470,38	52.100,00		52.100,00	443.643,87	391.543,87
080	+ Zinsen u. sonst. Finanzeinzahl.	7.504,02	2.000,00		2.000,00	137.644,51	135.644,51
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (010 bis 080)	192.405.451,94	217.543.800,00		217.543.800,00	208.060.421,24	-9.483.378,76
090	- Personalauszahlungen	-29.077.665,99	-34.071.400,00	0,00	-34.071.400,00	-32.815.772,54	1.255.627,46
100	- Versorgungsauszahlungen	-698.933,78	-815.000,00	0,00	-815.000,00	-762.910,07	52.089,93
110	- Auszahlungen f. Sach- und Dienstleistungen	-27.074.992,58	-30.514.600,00	0,00	-30.514.600,00	-28.251.364,67	2.263.235,33
120	- Transferauszahlungen	-90.935.911,43	-97.389.700,00	0,00	-97.389.700,00	-99.260.647,27	-1.870.947,27
130	- Sonst. Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.301.071,56	-47.030.700,00	0,00	-47.030.700,00	-41.866.410,30	5.164.289,70
140	- Zinsen u. sonst. Finanzauszahl.	-712.394,73	-1.279.800,00	0,00	-1.279.800,00	-904.568,91	375.231,09
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (090 bis 140)	-181.800.970,07	-211.101.200,00	0,00	-211.101.200,00	-203.861.673,76	7.239.526,24
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (089 u. 148)	10.604.481,87	6.442.600,00		6.442.600,00	4.198.747,48	-2.243.852,52
150	+ Einz. aus Investitionszuwend.	9.715.962,28	12.229.000,00		12.229.000,00	8.231.685,05	-3.997.314,95
160	+ Einz. aus Inv.beitr. u.ä. Entgelten f. Inv.tät.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
170	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	45.887,46	-25.400,00		-25.400,00	19.831,22	45.231,22
180	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	10.060,20	0,00		0,00	10.683,93	10.683,93
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (150-190)	9.771.909,94	12.203.600,00		12.203.600,00	8.262.200,20	-3.941.399,80
200	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-28.657,02	-3.000,00		-3.000,00	-97.106,85	-94.106,85
210	- Ausz. für Baumaßnahmen	-13.944.844,14	-17.320.000,00	-14.517.656,07	-31.837.656,07	-10.815.596,60	21.022.059,47
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachvermögen	-2.847.315,40	-5.470.200,00	-1.573.667,35	-7.043.867,35	-2.835.826,13	4.208.041,22
230	- Ausz. für den Erwerb von Finanzvermögen	-435.694,59	0,00	-350.000,00	-350.000,00	-1.005.000,00	-655.000,00
240	- Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.808.537,88	-1.420.000,00	-5.577.238,63	-6.997.238,63	-2.323.317,09	4.673.921,54
250	- Ausz. für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Finanzrechnung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (200 - 250)	-21.065.049,03	-24.213.200,00	-22.018.562,05	-46.231.762,05	-17.076.846,67	29.154.915,38
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (199 u. 257)	-11.293.139,09	-12.009.600,00		-34.028.162,05	-8.814.646,47	25.213.515,58
259	= Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (149 u. 258)	-688.657,22	-5.567.000,00	-22.018.562,05	-27.585.562,05	-4.615.898,99	22.969.663,06
261	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten	12.000.000,00	10.400.000,00	13.000.000,00	23.400.000,00	9.000.000,00	-14.400.000,00
262	+ Einz. a.d. Kreditaufn.wirtschl. vgl. Vorgängen u. inn. Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
263	+ Einz. a. Schuldendiensth. z. Tilg. v. Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (260 bis 265)	12.000.000,00	10.400.000,00	13.000.000,00	23.400.000,00	9.000.000,00	-14.400.000,00
271	- Ausz. für d. Tilgung v. Krediten	-4.883.776,19	-4.826.200,00		-4.826.200,00	-4.293.192,62	533.007,38
272	- Ausz. f. d. Tilgung v. d. Kreditaufnahmen wirtschl. vgl. Vorgängen u. d. Tilg. inn. Darl.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (271 bis 272)	-4.883.776,19	-4.826.200,00		-4.826.200,00	-4.293.192,62	533.007,38
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (269 und 276)	7.116.223,81	5.573.800,00		18.573.800,00	4.706.807,38	-13.866.992,62
279	= Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (259 u.277)	6.427.566,59	6.800,00		-9.011.762,05	90.908,39	9.102.670,44
280	+ Einz. aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
281	- Ausz. für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
282	= Saldo a. d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
283	+ Einz. a. d. Aufnahme von Krediten z. Liquiditätssicherung	0,00				5.000.000,00	
284	- Ausz. für die Tilgung von Kassenkrediten	-1.050.000,00				-4.000.000,00	
285	+ Einz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	18.285.693,15				17.828.533,99	
286	- Ausz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-20.703.192,87				-18.244.875,63	
287	= Saldo aus nicht hh.wirksamen Vorgängen	-3.467.499,72				583.658,36	
290	+ vsl. Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.376.107,76				14.336.174,63	
295	= vsl. Bestand am Ende des HHJ (279 + 287 + 290)	14.336.174,63				15.010.741,38	
299	+ vsl. Anfangsbestand sonstig. Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven	14.336.174,63				15.010.741,38	

3. Vermögensrechnung (Schlussbilanz) des Landkreises Aschaffenburg zum 31.12.2023

AKTIVA			gem. § 85 KommHV-Doppik		PASSIVA		
	31.12.2022	31.12.2023			31.12.2022	31.12.2023	
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)		59.651.105,86 €	59.651.105,86 €	
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	551.570,85 €	673.808,75 €	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		0,00 €	0,00 €	
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	24.620.583,42 €	24.616.093,52 €	III. Ergebnissrücklagen		19.619.395,36 €	11.064.629,17 €	
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	448.778,64 €	206.553,94 €	IV. Ergebnisvortrag		0,00 €	0,00 €	
II. Sachanlagen			V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-8.554.766,19 €	-1.447.312,05 €	
1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	800.341,90 €	800.341,90 €	B. Sonderposten				
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	75.215.329,45 €	73.201.154,25 €	I. Sonderposten aus Zuwendungen		38.903.833,36 €	36.950.991,95 €	
3. Infrastrukturvermögen	51.190.662,57 €	50.151.356,07 €	II. Sonderp. a. Beiträgen u. ähnliche Entgelten		475.155,95 €	399.755,11 €	
4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	889.977,60 €	846.909,60 €	III. Sonstige Sonderposten		9.544.427,00 €	9.809.886,00 €	
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	140.439,13 €	140.347,61 €	IV. Gebührenaussgleich		5.226.351,94 €	4.222.478,80 €	
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.151.722,05 €	2.618.229,44 €	C. Rückstellungen				
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.692.793,99 €	6.315.943,41 €	I. Pensionsrückstell. u. ähnliche Verpflichtungen				
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	53.623.538,23 €	59.983.629,31 €	1. Pensionsrückstellungen und Beihilfen		24.962.295,00 €	25.207.479,00 €	
III. Finanzanlagen			2. Rückstellungen f. Altersteilzeit		510.943,97 €	473.784,68 €	
1. Sondervermögen	20.703.849,21 €	21.784.022,71 €	II. Umweltrückstellungen		40.532.817,32 €	42.924.253,54 €	
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	306.737,44 €	306.737,44 €	III. Instandhaltungsrückstellungen		1.207.249,20 €	1.339.992,69 €	
3. Beteiligungen	10.373.792,03 €	10.378.792,03 €	IV. Rückstell. im Rahmen d. Finanzausgleich		0,00 €	0,00 €	
4. Ausleihungen	78.561,80 €	67.877,87 €	V. Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen		0,00 €	0,00 €	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	VI. Sonstige Rückstellungen		22.257.556,22 €	19.129.521,87 €	
B. Umlaufvermögen			D. Verbindlichkeiten				
I. Vorräte	160.394,90 €	127.033,73 €	I. Anleihen		0,00 €	0,00 €	
II. Forderungen und son. Vermögensgegenstände			II. Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen		41.539.070,18 €	46.245.877,56 €	
1. Öffentl.-rechtl. Forderungen u. Transferforder.	12.460.222,37 €	10.390.470,58 €	III. Verbindlichk. a. Krediten f. Liquiditätssicher.		0,00 €	1.000.000,00 €	
2. Privatrechtliche Forderungen	1.996.589,56 €	1.300.417,32 €	IV. Verbindlichk. d. Kreditaufn. wirtschaftl.gleichk.		0,00 €	0,00 €	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	103.622,86 €	345.290,83 €	V. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung		5.140.655,10 €	4.234.609,00 €	
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		3.074.769,66 €	1.712.857,89 €	
IV. Liquide Mittel	14.336.174,63 €	15.010.741,38 €	VII. Sonstige Verbindlichkeiten		14.100.392,95 €	18.086.026,00 €	
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.345.570,25 €	1.740.185,38 €	E. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00 €	0,00 €	
Bilanzsumme	278.191.252,88 €	281.005.937,07 €	Bilanzsumme		278.191.252,88 €	281.005.937,07 €	

Aschaffenburg, 30.06.2024



Dr. Alexander Legler
Landrat

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 001 Allgemeine Finanzwirtschaft

Zugeordnete Kostenstellen	0010	Allgemeine Finanzwirtschaft
	0020	Beiträge, Beteiligungen und Zuschüsse
	0021	Zweckverbände und Stiftungen
	0030	Allgemeine Vermögensverwaltung

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 001 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
010	Steuern und ähnliche Abgaben	-66.425,26	-67.100,00		-67.100,00	-65.620,81	-1.479,19
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-	-		-	-	-
		133.154.816,95	147.148.000,00		147.148.000,00	146.117.352,99	1.030.647,01
050	+ Auflösung von Sonderposten	-	-		-1.780.000,00	-	117.790,00
		1.811.351,00	1.780.000,00			1.897.790,00	
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00					
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.308,88	-30.000,00		-30.000,00	-26.315,57	-3.684,43
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	-350.000,00		-350.000,00	-	731.212,00
		6.756.155,69				1.081.212,00	
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-	-		-	-	-186.808,63
		141.817.407,78	149.375.100,00		149.375.100,00	149.188.291,37	
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	727,53	800,00		800,00	896,99	-96,99
140	- Bilanzielle Abschreibungen	1.544.653,75	1.535.000,00		1.535.000,00	2.127.928,22	-592.928,22
150	- Transferaufwendungen	72.126.214,07	61.466.300,00		61.466.300,00	62.802.547,13	-
							1.336.247,13
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.602.588,15	11.000,00		11.000,00	2.621.581,68	-
							2.610.581,68
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	76.274.183,50	63.013.100,00		63.013.100,00	67.552.954,02	-
							4.539.854,02
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-	-		-86.362.000,00	-	-
		65.543.224,28	86.362.000,00			81.635.337,35	4.726.662,65
170	+ Finanzerträge	-2.009,46	-2.000,00		-2.000,00	-11.250,00	9.250,00
180	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	746.821,07	1.278.000,00		1.278.000,00	891.694,37	386.305,63
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)	744.811,61	1.276.000,00		1.276.000,00	880.444,37	395.555,63
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	-	-		-85.086.000,00	-	-
		64.798.412,67	85.086.000,00			80.754.892,98	4.331.107,02
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	-	-		-85.086.000,00	-	-
		64.798.412,67	85.086.000,00			80.754.892,98	4.331.107,02
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-85.169,80	-56.700,00		-56.700,00	-113.982,39	57.282,39
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.971,91				168.680,51	-168.680,51
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	-	-		-85.142.700,00	-	-
		64.881.610,56	85.142.700,00			80.700.194,86	4.442.505,14

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 001 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
010	Steuern und ähnliche Abgaben	66.425,26	67.100,00		67.100,00	65.607,95	1.492,05
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.102.073,45	147.148.000,00		147.148.000,00	144.398.186,15	2.749.813,85
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.308,88	30.000,00		30.000,00	26.315,57	3.684,43
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.858,16				1.038,50	-1.038,50
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.009,46	2.000,00		2.000,00	11.250,00	-9.250,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	135.203.675,21	147.247.100,00		147.247.100,00	144.502.398,17	2.744.701,83
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-727,53	-800,00		-800,00	-896,99	96,99
120	- Transferauszahlungen	60.907.826,98	61.466.300,00		61.466.300,00	66.295.269,55	4.828.969,55
130	- Sonstige Auszahlungen	13.723,84	-11.000,00		-11.000,00	-230.145,46	219.145,46
140	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-710.767,66	1.278.000,00		1.278.000,00	-903.064,64	-374.935,36
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	61.605.598,33	62.756.100,00		62.756.100,00	67.429.376,64	4.673.276,64
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	73.598.076,88	84.491.000,00		84.491.000,00	77.073.021,53	7.417.978,47
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	2.071.040,00	2.050.000,00		2.050.000,00	2.141.619,00	-91.619,00
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	2.071.040,00	2.050.000,00		2.050.000,00	2.141.619,00	-91.619,00
230	- Ausz. für den Erwerb von Finanzvermögen	-435.694,59		-350.000,00	-350.000,00	1.005.000,00	655.000,00
240	- Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000.000,00	-500.000,00	5.150.000,00	5.650.000,00	1.695.054,63	3.954.945,37
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	3.435.694,59	-500.000,00	5.500.000,00	6.000.000,00	2.700.054,63	3.299.945,37
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	1.364.654,59	1.550.000,00	5.500.000,00	3.950.000,00	-558.435,63	3.391.564,37
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	72.233.422,29	86.041.000,00	5.500.000,00	80.541.000,00	76.514.585,90	4.026.414,10
261	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten	12.000.000,00	10.400.000,00	13.000.000,00	23.400.000,00	9.000.000,00	14.400.000,00
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)	12.000.000,00	10.400.000,00	13.000.000,00	23.400.000,00	9.000.000,00	14.400.000,00
271	- Ausz. für die Tilgung von Krediten	4.875.853,79	4.826.200,00		4.826.200,00	4.285.270,22	-540.929,78
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)	4.875.853,79	4.826.200,00		4.826.200,00	4.285.270,22	-540.929,78
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)	7.124.146,21	5.573.800,00	13.000.000,00	18.573.800,00	4.714.729,78	13.859.070,22
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	79.357.568,50	91.614.800,00	7.500.000,00	99.114.800,00	81.229.315,68	17.885.484,32
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	79.357.568,50	91.614.800,00	7.500.000,00	99.114.800,00	81.229.315,68	17.885.484,32
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	79.357.568,50	91.614.800,00	7.500.000,00	99.114.800,00	81.229.315,68	17.885.484,32

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 002 Kreisorgane

Zugeordnete Kostenstellen	0070	Landrat und Abteilungsassistenz
	0075	Kreisgremien

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 002 Kreisorgane							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-194,86	-200,00		-200,00	-423,35	223,35
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-130,00	130,00
080	+ Sonstige ordentliche Erträge					-13.538,55	13.538,55
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-194,86	-200,00		-200,00	-14.091,90	13.891,90
110	- Personalaufwendungen	470.520,15	494.900,00		494.900,00	525.161,89	-30.261,89
120	- Versorgungsaufwendungen					230,00	-230,00
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.361,41	88.800,00		88.800,00	118.422,94	-29.622,94
140	- Bilanzielle Abschreibungen	33.419,15	31.000,00		31.000,00	32.429,96	-1.429,96
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.970,75	317.400,00		317.400,00	290.943,13	26.456,87
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	940.271,46	932.100,00		932.100,00	967.187,92	-35.087,92
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	940.076,60	931.900,00		931.900,00	953.096,02	-21.196,02
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	940.076,60	931.900,00		931.900,00	953.096,02	-21.196,02
190	+ Außerordentliche Erträge	-2.386,76					
200	- Außerordentliche Aufwendungen					1.000,00	-1.000,00
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-2.386,76				1.000,00	-1.000,00
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	937.689,84	931.900,00		931.900,00	954.096,02	-22.196,02
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-692.456,29	-510.600,00		-510.600,00	-766.342,36	255.742,36
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	245.233,55	421.300,00		421.300,00	187.753,66	233.546,34

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 002 Kreisorgane							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	194,86	200,00		200,00	423,35	-223,35
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.386,76				130,00	-130,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	2.581,62	200,00		200,00	553,35	-353,35
090	- Personalauszahlungen	-457.208,44	-487.500,00		-487.500,00	-523.436,65	35.936,65
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.733,73	-88.800,00		-88.800,00	-121.138,39	32.338,39
130	- Sonstige Auszahlungen	-307.348,27	-317.400,00		-317.400,00	-288.388,85	-29.011,15
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	-889.290,44	-893.700,00		-893.700,00	-932.963,89	39.263,89
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-886.708,82	-893.500,00		-893.500,00	-932.410,54	38.910,54
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-6.518,09	-2.000,00		-2.000,00	-1.604,55	-395,45
257	= Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)	-6.518,09	-2.000,00		-2.000,00	-1.604,55	-395,45
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-6.518,09	-2.000,00		-2.000,00	-1.604,55	-395,45
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-893.226,91	-895.500,00		-895.500,00	-934.015,09	38.515,09
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-893.226,91	-895.500,00		-895.500,00	-934.015,09	38.515,09
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	-893.226,91	-895.500,00		-895.500,00	-934.015,09	38.515,09
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	-893.226,91	-895.500,00		-895.500,00	-934.015,09	38.515,09

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 010 Referatsleitung I, Büro Landrat, Presse

Zugeordnete Kostenstellen	0100	Referatsleitung I - Büro Landrat, Kreisentwicklung, Personal
	0110	FR I/1 - Öffentlichkeitsarbeit
	0111	FR I/BL - Pressestelle/Büro Landrat

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 010 Referatsleitung I, Büro Landrat, Presse							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-139.090,69	-61.100,00		-61.100,00	-54.908,60	-6.191,40
050	+ Auflösung von Sonderposten	-641,00				-3.842,00	3.842,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.000,00	-6.000,00		-6.000,00	-4.239,00	-1.761,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.346,47	-800,00		-800,00	-9.088,71	8.288,71
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-20.040,49				-72.097,55	72.097,55
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	-205.118,65	-67.900,00		-67.900,00	-144.175,86	76.275,86
110	- Personalaufwendungen	809.029,65	889.400,00		889.400,00	1.063.508,10	-174.108,10
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.767,26	150.200,00		150.200,00	58.426,39	91.773,61
140	- Bilanzielle Abschreibungen	13.154,57	4.100,00		4.100,00	12.834,43	-8.734,43
150	- Transferaufwendungen	289.250,00	345.000,00		345.000,00	294.966,27	50.033,73
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	400.818,59	457.800,00		457.800,00	228.556,09	229.243,91
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	1.663.020,07	1.846.500,00		1.846.500,00	1.658.291,28	188.208,72
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.457.901,42	1.778.600,00		1.778.600,00	1.514.115,42	264.484,58
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	1.457.901,42	1.778.600,00		1.778.600,00	1.514.115,42	264.484,58
190	+ Außerordentliche Erträge	-129,71					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)	-129,71					
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	1.457.771,71	1.778.600,00		1.778.600,00	1.514.115,42	264.484,58
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-27.072,89	-33.300,00		-33.300,00	-10.466,55	-22.833,45
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					1.470,00	-1.470,00
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	1.430.698,82	1.745.300,00		1.745.300,00	1.505.118,87	240.181,13

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 010 Referatsleitung I, Büro Landrat, Presse							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.090,69	61.100,00		61.100,00	104.908,60	-43.808,60
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	6.000,00		6.000,00	4.191,15	1.808,85
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.968,03	800,00		800,00	17.509,37	-16.709,37
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	129,71					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	117.188,43	67.900,00		67.900,00	126.609,12	-58.709,12
090	- Personalauszahlungen	-760.483,21	-869.600,00		-869.600,00	-947.585,79	77.985,79
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.098,22	-150.200,00		-150.200,00	-86.899,24	-63.300,76
120	- Transferauszahlungen	-289.250,00	-345.000,00		-345.000,00	-294.966,27	-50.033,73
130	- Sonstige Auszahlungen	-388.049,82	-457.800,00		-457.800,00	-255.268,53	-202.531,47
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	1.567.881,25	1.822.600,00		1.822.600,00	1.584.719,83	-237.880,17
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.450.692,82	1.754.700,00		1.754.700,00	1.458.110,71	-296.589,29
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	22.091,59					
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	22.091,59					
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-43.759,30	-28.000,00		-28.000,00	-962,94	-27.037,06
257	= Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-43.759,30	-28.000,00		-28.000,00	-962,94	-27.037,06
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-21.667,71	-28.000,00		-28.000,00	-962,94	-27.037,06
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	1.472.360,53	1.782.700,00		1.782.700,00	1.459.073,65	-323.626,35
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	1.472.360,53	1.782.700,00		1.782.700,00	1.459.073,65	-323.626,35
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	1.472.360,53	1.782.700,00		1.782.700,00	1.459.073,65	-323.626,35
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	1.472.360,53	1.782.700,00		1.782.700,00	1.459.073,65	-323.626,35

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 011 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisentwicklung

Zugeordnete Kostenstellen	0114	Kinderkrippe
	0161	Gleichstellungsbeauftragte

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 011 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisentwicklung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					-4.400,00	4.400,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.385,66				-354,71	354,71
080	+ Sonstige ordentliche Erträge					-1.961,63	1.961,63
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-3.385,66				-6.716,34	6.716,34
110	- Personalaufwendungen	31.135,92	31.300,00		31.300,00	35.908,69	-4.608,69
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.533,77	75.500,00		75.500,00	115.668,37	-40.168,37
140	- Bilanzielle Abschreibungen					15.118,00	-15.118,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.727,76	11.300,00		11.300,00	3.077,15	8.222,85
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	80.397,45	118.100,00		118.100,00	169.772,21	-51.672,21
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	77.011,79	118.100,00		118.100,00	163.055,87	-44.955,87
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	77.011,79	118.100,00		118.100,00	163.055,87	-44.955,87
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	77.011,79	118.100,00		118.100,00	163.055,87	-44.955,87
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					-581,33	581,33
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					65.256,78	-65.256,78
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	77.011,79	118.100,00		118.100,00	227.731,32	-109.631,32

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 011 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisentwicklung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					2.800,00	-2.800,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.782,32				354,71	-354,71
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	3.782,32				3.154,71	-3.154,71
090	- Personalauszahlungen	-28.278,60	-31.200,00		-31.200,00	-35.908,69	4.708,69
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.310,55	-75.500,00		-75.500,00	-127.546,70	52.046,70
130	- Sonstige Auszahlungen	-38.371,84	-11.300,00		-11.300,00	-3.768,71	-7.531,29
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	-67.960,99	-118.000,00		-118.000,00	-167.224,10	49.224,10
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-64.178,67	-118.000,00		-118.000,00	-164.069,39	46.069,39
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
210	- Ausz. für Baumaßnahmen					-85.415,91	85.415,91
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-25.823,63	-3.000,00	-4.134,53	-7.134,53	-11.616,23	4.481,70
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)	-25.823,63	-3.000,00	-4.134,53	-7.134,53	-97.032,14	89.897,61
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-25.823,63	-3.000,00	-4.134,53	-7.134,53	-97.032,14	89.897,61
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-90.002,30	-121.000,00	-4.134,53	-125.134,53	-261.101,53	135.967,00
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-90.002,30	-121.000,00	-4.134,53	-125.134,53	-261.101,53	135.967,00
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-90.002,30	-121.000,00	-4.134,53	-125.134,53	-261.101,53	135.967,00
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-90.002,30	-121.000,00	-4.134,53	-125.134,53	-261.101,53	135.967,00

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 012 Personalverwaltung

Zugeordnete Kostenstellen	0121	Personalorganisation und Personalplanung
	0122	Personalservice
	0123	Beihilfen
	0124	Beamtenversorgung

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 012 Personalverwaltung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
010	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.800,00					
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,50					
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-14.135,05				-452.835,24	452.835,24
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-15.939,55				-452.835,24	452.835,24
110	- Personalaufwendungen	1.091.256,82	821.500,00		821.500,00	1.203.916,37	-382.416,37
120	- Versorgungsaufwendungen	1.631.226,80	790.000,00		790.000,00	738.420,34	51.579,66
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.163,54	14.200,00		14.200,00	19.101,67	-4.901,67
140	- Bilanzielle Abschreibungen	15.938,42	10.000,00		10.000,00	10.367,00	-367,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	277.507,14	308.900,00		308.900,00	324.691,42	-15.791,42
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	3.046.092,72	1.944.600,00		1.944.600,00	2.296.496,80	-351.896,80
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	3.030.153,17	1.944.600,00		1.944.600,00	1.843.661,56	100.938,44
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	3.030.153,17	1.944.600,00		1.944.600,00	1.843.661,56	100.938,44
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	3.030.153,17	1.944.600,00		1.944.600,00	1.843.661,56	100.938,44
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-437.134,40	-	1.300.800,00	-1.300.800,00	-925.323,37	-375.476,63
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	2.593.018,77	643.800,00		643.800,00	918.338,19	-274.538,19

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 012 Personalverwaltung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
010	Steuern und ähnliche Abgaben	1.800,00					
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,50					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	1.804,50					
090	- Personalauszahlungen	-740.193,77	-779.700,00		-779.700,00	-954.378,05	174.678,05
100	- Versorgungsauszahlungen	-675.515,79	-790.000,00		-790.000,00	-738.420,34	-51.579,66
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.869,66	-14.200,00		-14.200,00	-22.374,17	8.174,17
130	- Sonstige Auszahlungen	-283.456,97	-308.900,00		-308.900,00	-319.145,52	10.245,52
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	1.730.036,19	1.892.800,00		1.892.800,00	2.034.318,08	141.518,08
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.728.231,69	1.892.800,00		1.892.800,00	2.034.318,08	141.518,08
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.		-81.000,00		-81.000,00	-83.757,32	2.757,32
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)		-81.000,00		-81.000,00	-83.757,32	2.757,32
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)		-81.000,00		-81.000,00	-83.757,32	2.757,32
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	1.728.231,69	1.973.800,00		1.973.800,00	2.118.075,40	144.275,40
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	1.728.231,69	1.973.800,00		1.973.800,00	2.118.075,40	144.275,40
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	1.728.231,69	1.973.800,00		1.973.800,00	2.118.075,40	144.275,40
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	1.728.231,69	1.973.800,00		1.973.800,00	2.118.075,40	144.275,40

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 013 Personalgewinnung und -entwicklung

Zugeordnete Kostenstellen	0131	Gesundheitsfürsorge und Personalbeschaffung
	0132	Aus- und Weiterbildung, Personalentwicklung, -marketing

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 013 Personalgewinnung und -entwicklung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.023,75					
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-12.613,00				-65.996,66	65.996,66
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	-22.636,75				-65.996,66	65.996,66
110	- Personalaufwendungen	1.165.480,60	1.295.500,00		1.295.500,00	1.500.684,19	-205.184,19
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.258,63	347.900,00		347.900,00	233.281,76	114.618,24
140	- Bilanzielle Abschreibungen	34.706,40	14.600,00		14.600,00	10.424,80	4.175,20
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.170,87	324.300,00		324.300,00	196.650,16	127.649,84
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	1.583.616,50	1.982.300,00		1.982.300,00	1.941.040,91	41.259,09
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.560.979,75	1.982.300,00		1.982.300,00	1.875.044,25	107.255,75
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	1.560.979,75	1.982.300,00		1.982.300,00	1.875.044,25	107.255,75
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	1.560.979,75	1.982.300,00		1.982.300,00	1.875.044,25	107.255,75
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-570.315,63				-694.114,12	694.114,12
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	990.664,12	1.982.300,00		1.982.300,00	1.180.930,13	801.369,87

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 013 Personalgewinnung und -entwicklung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.023,75					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	10.023,75					
090	- Personalauszahlungen	1.126.999,46	1.295.500,00		1.295.500,00	1.419.732,84	124.232,84
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-165.237,36	-347.900,00		-347.900,00	-231.887,03	-116.012,97
130	- Sonstige Auszahlungen	-219.675,43	-324.300,00		-324.300,00	-192.000,58	-132.299,42
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	1.511.912,25	1.967.700,00		1.967.700,00	1.843.620,45	-124.079,55
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.501.888,50	1.967.700,00		1.967.700,00	1.843.620,45	-124.079,55
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-34.272,00	-113.000,00		-113.000,00		-113.000,00
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)	-34.272,00	-113.000,00		-113.000,00		-113.000,00
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-34.272,00	-113.000,00		-113.000,00		-113.000,00
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	1.536.160,50	2.080.700,00		2.080.700,00	1.843.620,45	-237.079,55
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	1.536.160,50	2.080.700,00		2.080.700,00	1.843.620,45	-237.079,55
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	1.536.160,50	2.080.700,00		2.080.700,00	1.843.620,45	-237.079,55
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	1.536.160,50	2.080.700,00		2.080.700,00	1.843.620,45	-237.079,55

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 014 Zentrale Dienste

Zugeordnete Kostenstellen	0141	Zentrale Dienste
	0142	Arbeitsschutzkoordinator
	0143	Hausmobiliar
	0144	Info-/Servicepoint
	0145	Poststelle
	0146	Telefonzentrale
	0147	Hauptregistratur
	0148	Zentrale Einrichtungen
	0149	Zentrale Vergabestelle
	0150	Kantine

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 014 Zentrale Dienste							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-44,75	-100,00		-100,00	-31,00	-69,00
050	+ Auflösung von Sonderposten					-68,00	68,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-41.642,60	-63.300,00		-63.300,00	-37.825,75	-25.474,25
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-300,00		-300,00		-300,00
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.575,32				-4.520,61	4.520,61
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	-47.262,67	-63.700,00		-63.700,00	-42.445,36	-21.254,64
110	- Personalaufwendungen	879.692,09	1.038.600,00		1.038.600,00	947.057,47	91.542,53
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.443,11	252.900,00		252.900,00	266.405,36	-13.505,36
140	- Bilanzielle Abschreibungen	58.922,57	32.000,00		32.000,00	51.112,47	-19.112,47
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.422,99	297.100,00		297.100,00	183.478,00	113.622,00
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	1.528.480,76	1.620.600,00		1.620.600,00	1.448.053,30	172.546,70
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.481.218,09	1.556.900,00		1.556.900,00	1.405.607,94	151.292,06
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	1.481.218,09	1.556.900,00		1.556.900,00	1.405.607,94	151.292,06
200	- Außerordentliche Aufwendungen	8,00					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)	8,00					
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	1.481.226,09	1.556.900,00		1.556.900,00	1.405.607,94	151.292,06
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-535.264,23	-465.500,00		-465.500,00	-465.659,26	159,26
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.703,70	65.500,00		65.500,00	152.660,15	-87.160,15
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	1.006.665,56	1.156.900,00		1.156.900,00	1.092.608,83	64.291,17

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 014 Zentrale Dienste							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44,75	100,00		100,00	31,00	69,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		63.300,00		63.300,00		63.300,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300,00		300,00		300,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	44,75	63.700,00		63.700,00	31,00	63.669,00
090	- Personalauszahlungen	-839.211,10	-		-	-914.846,16	-122.453,84
			1.037.300,00		1.037.300,00		
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-320.720,51	-252.900,00		-252.900,00	-280.471,63	27.571,63
130	- Sonstige Auszahlungen	-225.657,00	-297.100,00		-297.100,00	-180.133,79	-116.966,21
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	1.385.588,61	1.587.300,00		1.587.300,00	1.375.451,58	-211.848,42
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.385.543,86	1.523.600,00		1.523.600,00	1.375.420,58	-148.179,42
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen					524,50	-524,50
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)					524,50	-524,50
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-65.060,24	-77.000,00		-77.000,00	-9.514,91	-67.485,09
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-65.060,24	-77.000,00		-77.000,00	-9.514,91	-67.485,09
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-65.060,24	-77.000,00		-77.000,00	-8.990,41	-68.009,59
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	1.450.604,10	1.600.600,00		1.600.600,00	1.384.410,99	-216.189,01
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	1.450.604,10	1.600.600,00		1.600.600,00	1.384.410,99	-216.189,01
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	1.450.604,10	1.600.600,00		1.600.600,00	1.384.410,99	-216.189,01
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	1.450.604,10	1.600.600,00		1.600.600,00	1.384.410,99	-216.189,01

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 019 ÖPNV		
------------------------------	--	--

Zugeordnete Kostenstellen	0113	ÖPNV
----------------------------------	------	------

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 019 ÖPNV							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.325.602,37	2.600.000,00		-2.600.000,00	4.183.558,00	1.583.558,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-401.817,73	2.466.100,00		-2.466.100,00	-709.840,00	-1.756.260,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75.532,75	-75.000,00		-75.000,00	-36.180,27	-38.819,73
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-383,75				-12.147,29	12.147,29
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	4.803.336,60	5.141.100,00		-5.141.100,00	4.941.725,56	-199.374,44
110	- Personalaufwendungen	95.807,14	92.800,00		92.800,00	88.275,47	4.524,53
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.693.052,85	5.160.300,00		5.160.300,00	5.660.067,17	-499.767,17
140	- Bilanzielle Abschreibungen	321,75	100,00		100,00	82,00	18,00
150	- Transferaufwendungen	16.454,97	444.000,00		444.000,00	176.105,00	267.895,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.821,26	31.100,00		31.100,00	12.570,55	18.529,45
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	5.845.457,97	5.728.300,00		5.728.300,00	5.937.100,19	-208.800,19
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.042.121,37	587.200,00		587.200,00	995.374,63	-408.174,63
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	1.042.121,37	587.200,00		587.200,00	995.374,63	-408.174,63
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	1.042.121,37	587.200,00		587.200,00	995.374,63	-408.174,63
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	1.042.121,37	587.200,00		587.200,00	995.374,63	-408.174,63

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 019 ÖPNV							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.325.602,37	2.600.000,00		2.600.000,00	4.183.558,00	- 1.583.558,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.914,00	2.466.100,00		2.466.100,00	393.120,73	2.072.979,27
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.532,75	75.000,00		75.000,00	36.180,27	38.819,73
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	4.802.049,12	5.141.100,00		5.141.100,00	4.612.859,00	528.241,00
090	- Personalauszahlungen	-85.206,58	-91.800,00		-91.800,00	-88.275,44	-3.524,56
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-	-		-	-	746.678,22
120	- Transferauszahlungen	-19.454,97	-444.000,00		-444.000,00	-176.105,00	-267.895,00
130	- Sonstige Auszahlungen	-39.715,06	-31.100,00		-31.100,00	-700,34	-30.399,66
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-	-		-	-	444.859,00
		5.739.814,73	5.727.200,00		5.727.200,00	6.172.059,00	
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-937.765,61	-586.100,00		-586.100,00	1.559.200,00	973.100,00
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)						
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)						
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-937.765,61	-586.100,00		-586.100,00	1.559.200,00	973.100,00
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-937.765,61	-586.100,00		-586.100,00	1.559.200,00	973.100,00
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	-937.765,61	-586.100,00		-586.100,00	1.559.200,00	973.100,00
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	-937.765,61	-586.100,00		-586.100,00	1.559.200,00	973.100,00

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 020 Referatsleitung II, Digitales u. Datenschutz

Zugeordnete Kostenstellen	0200	Referatsleitung II - Finanzen, Digitales, Schulen
	0251	Digitales
	0281	GIS
	0285	Energiewerk Landkreis Aschaffenburg
	0290	Datenschutz

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 020 Referatsleitung II, Digitales u. Datenschutz							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-286.200,00		-286.200,00	-7.500,00	-278.700,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					-364,40	364,40
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-9.822,38	9.822,38
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-37.373,14				-5.579,90	5.579,90
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-37.373,14	-286.200,00		-286.200,00	-23.266,68	-262.933,32
110	- Personalaufwendungen	449.646,87	519.100,00		519.100,00	710.263,35	-191.163,35
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.066,95	26.900,00		26.900,00	66.325,36	-39.425,36
140	- Bilanzielle Abschreibungen	6.754,84	500,00		500,00	59.369,78	-58.869,78
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.348,69	293.900,00		293.900,00	245.515,24	48.384,76
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	574.817,35	840.400,00		840.400,00	1.081.473,73	-241.073,73
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	537.444,21	554.200,00		554.200,00	1.058.207,05	-504.007,05
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	537.444,21	554.200,00		554.200,00	1.058.207,05	-504.007,05
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	537.444,21	554.200,00		554.200,00	1.058.207,05	-504.007,05
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					-140.022,87	140.022,87
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	537.444,21	554.200,00		554.200,00	918.184,18	-363.984,18

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 020 Referatsleitung II, Digitales u. Datenschutz							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		286.200,00		286.200,00	7.500,00	278.700,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					364,40	-364,40
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					9.822,38	-9.822,38
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)		286.200,00		286.200,00	17.686,78	268.513,22
090	- Personalauszahlungen	-421.609,04	-519.100,00		-519.100,00	-633.845,68	114.745,68
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.414,98	-26.900,00		-26.900,00	-70.698,03	43.798,03
130	- Sonstige Auszahlungen	-114.086,99	-293.900,00		-293.900,00	-152.157,59	-141.742,41
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-540.111,01	-839.900,00		-839.900,00	-856.701,30	16.801,30
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-540.111,01	-553.700,00		-553.700,00	-839.014,52	285.314,52
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-167.512,45	-22.000,00		-22.000,00	-22.574,30	574,30
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-167.512,45	-22.000,00		-22.000,00	-22.574,30	574,30
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-167.512,45	-22.000,00		-22.000,00	-22.574,30	574,30
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-707.623,46	-575.700,00		-575.700,00	-861.588,82	285.888,82
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-707.623,46	-575.700,00		-575.700,00	-861.588,82	285.888,82
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-707.623,46	-575.700,00		-575.700,00	-861.588,82	285.888,82
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-707.623,46	-575.700,00		-575.700,00	-861.588,82	285.888,82

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 021 Finanzen, Controlling, Kreiskasse

Zugeordnete Kostenstellen	0210	Finanzen, Controlling
	0212	Kreiskasse
	0220	Rechnungswesen und Debitoren

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 021 Finanzen, Controlling, Kreiskasse							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.466,60	-10.000,00		-10.000,00	-17.996,55	7.996,55
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.280,38	-7.000,00		-7.000,00	-26.019,76	19.019,76
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-7.656,34	-3.100,00		-3.100,00	-46.522,75	43.422,75
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-22.403,32	-20.100,00		-20.100,00	-90.539,06	70.439,06
110	- Personalaufwendungen	834.835,10	891.700,00		891.700,00	881.915,28	9.784,72
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.902,98	27.000,00		27.000,00	16.201,69	10.798,31
140	- Bilanzielle Abschreibungen	64.983,75	46.700,00		46.700,00	69.752,02	-23.052,02
150	- Transferaufwendungen	250.304,00	230.000,00		230.000,00	259.080,00	-29.080,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	457.566,82	472.200,00		472.200,00	503.944,67	-31.744,67
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	1.622.592,65	1.667.600,00		1.667.600,00	1.730.893,66	-63.293,66
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.600.189,33	1.647.500,00		1.647.500,00	1.640.354,60	7.145,40
170	+ Finanzerträge					-121.523,68	121.523,68
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)					-121.523,68	121.523,68
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	1.600.189,33	1.647.500,00		1.647.500,00	1.518.830,92	128.669,08
190	+ Außerordentliche Erträge	-3.994,31				-3.135,87	3.135,87
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-3.994,31				-3.135,87	3.135,87
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	1.596.195,02	1.647.500,00		1.647.500,00	1.515.695,05	131.804,95
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.163.151,77	-966.000,00		-966.000,00	1.128.491,82	162.491,82
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	433.043,25	681.500,00		681.500,00	387.203,23	294.296,77

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 021 Finanzen, Controlling, Kreiskasse							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-83,68					
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.832,84	10.000,00		10.000,00	12.912,60	-2.912,60
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.280,38	7.000,00		7.000,00	26.019,76	-19.019,76
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.619,23	3.100,00		3.100,00	3.828,16	-728,16
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					121.523,68	-121.523,68
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	15.648,77	20.100,00		20.100,00	164.284,20	-144.184,20
090	- Personalauszahlungen	-763.847,73	-888.900,00		-888.900,00	-837.577,45	-51.322,55
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.493,75	-27.000,00		-27.000,00	-18.213,06	-8.786,94
120	- Transferauszahlungen	-239.688,00	-230.000,00		-230.000,00	-260.368,00	30.368,00
130	- Sonstige Auszahlungen	-448.352,07	-472.200,00		-472.200,00	-496.990,55	24.790,55
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	1.467.381,55	1.618.100,00		1.618.100,00	1.613.149,06	-4.950,94
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.451.732,78	1.598.000,00		1.598.000,00	1.448.864,86	-149.135,14
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-113.171,16	-88.500,00	-66.037,40	-154.537,40	-25.777,54	-128.759,86
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)	-113.171,16	-88.500,00	-66.037,40	-154.537,40	-25.777,54	-128.759,86
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-113.171,16	-88.500,00	-66.037,40	-154.537,40	-25.777,54	-128.759,86
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	1.564.903,94	1.686.500,00	-66.037,40	1.752.537,40	1.474.642,40	-277.895,00
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	1.564.903,94	1.686.500,00	-66.037,40	1.752.537,40	1.474.642,40	-277.895,00
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	1.564.903,94	1.686.500,00	-66.037,40	1.752.537,40	1.474.642,40	-277.895,00
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	1.564.903,94	1.686.500,00	-66.037,40	1.752.537,40	1.474.642,40	-277.895,00

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 022 Informationstechnik

Zugeordnete Kostenstellen	0221	Informationstechnik (IT)
	0225	Richtfunkanlagen
	0227	BayernWLAN
	0228	Informationssicherheitsbeauftragter

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 022 Informationstechnik							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.000,00					
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-1.145,14	1.145,14
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.604,17				-8.548,14	8.548,14
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-24.604,17				-9.693,28	9.693,28
110	- Personalaufwendungen	1.131.298,12	1.405.900,00		1.405.900,00	1.270.464,17	135.435,83
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.094,70	479.900,00		479.900,00	460.641,66	19.258,34
140	- Bilanzielle Abschreibungen	276.341,72	205.600,00		205.600,00	441.312,13	-235.712,13
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	471.266,53	724.800,00		724.800,00	443.926,41	280.873,59
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	2.320.001,07	2.816.200,00		2.816.200,00	2.616.344,37	199.855,63
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	2.295.396,90	2.816.200,00		2.816.200,00	2.606.651,09	209.548,91
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	2.295.396,90	2.816.200,00		2.816.200,00	2.606.651,09	209.548,91
190	+ Außerordentliche Erträge					-1.224,21	1.224,21
200	- Außerordentliche Aufwendungen	7,00				829,74	-829,74
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	7,00				-394,47	394,47
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	2.295.403,90	2.816.200,00		2.816.200,00	2.606.256,62	209.943,38
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	-		-1.043.400,00	-	490.554,92
		1.048.369,03	1.043.400,00			1.533.954,92	
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	1.247.034,87	1.772.800,00		1.772.800,00	1.072.301,70	700.498,30

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 022 Informationstechnik							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00					
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					2.369,35	-2.369,35
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	15.000,00				2.369,35	-2.369,35
090	- Personalauszahlungen	1.121.990,85	1.405.100,00		1.405.100,00	1.270.464,15	-134.635,85
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-402.971,33	-479.900,00		-479.900,00	-820.410,79	340.510,79
130	- Sonstige Auszahlungen	-454.629,40	-724.800,00		-724.800,00	-454.507,58	-270.292,42
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	1.979.591,58	2.609.800,00		2.609.800,00	2.545.382,52	-64.417,48
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.964.591,58	2.609.800,00		2.609.800,00	2.543.013,17	-66.786,83
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
210	- Ausz. für Baumaßnahmen					-949,45	949,45
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-287.716,05	-875.600,00	-633.483,97	1.509.083,97	-896.445,95	-612.638,02
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)	-287.716,05	-875.600,00	-633.483,97	1.509.083,97	-897.395,40	-611.688,57
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-287.716,05	-875.600,00	-633.483,97	1.509.083,97	-897.395,40	-611.688,57
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	2.252.307,63	3.485.400,00	-633.483,97	4.118.883,97	3.440.408,57	-678.475,40
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	2.252.307,63	3.485.400,00	-633.483,97	4.118.883,97	3.440.408,57	-678.475,40
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	2.252.307,63	3.485.400,00	-633.483,97	4.118.883,97	3.440.408,57	-678.475,40
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	2.252.307,63	3.485.400,00	-633.483,97	4.118.883,97	3.440.408,57	-678.475,40

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 023 Schulen, Sport und Kultur

Zugeordnete Kostenstellen	0231	Schulverwaltung, Sport und Kultur
	0232	Schülerbeförderung
	0233	Bibliotheks- u. Informationszentrum Hösbach
	0234	Bereitstellung u. Betrieb d. Medienzentrums Aschaffenburg
	0235	Gastschulbeiträge an andere Sachaufwandsträger
	0236	Fachakademie der Caritas Schulen gGmbH
	0237	Digitale Bildung an Landkreisschulen
	0238	iPad-Förderung
	0239	Kreisheimat- und Kreisarchivpfleger
	0241	IT an Schulen
	0242	Rechenzentrum Landkreis Aschaffenburg
	1911	Schulzentrum Hösbach (Außenbereich, Sportstätten, Mensa,...)

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 023 Schulen, Sport und Kultur							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.199.373,47	4.447.300,00		-4.447.300,00	4.337.250,38	-110.049,62
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.920,50	-19.400,00		-19.400,00	-21.293,80	1.893,80
050	+ Auflösung von Sonderposten	-1.554,00	-1.500,00		-1.500,00	-1.553,00	53,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.533,18	-3.500,00		-3.500,00	-6.189,60	2.689,60
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.742,42	-14.200,00		-14.200,00	-18.851,72	4.651,72
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-57.724,70				-59.954,94	59.954,94
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	4.311.848,27	4.485.900,00		-4.485.900,00	4.445.093,44	-40.806,56
110	- Personalaufwendungen	925.525,13	1.113.300,00		1.113.300,00	1.007.025,02	106.274,98
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	462.738,20	398.600,00		398.600,00	540.589,93	-141.989,93
140	- Bilanzielle Abschreibungen	46.402,62	37.600,00		37.600,00	54.346,96	-16.746,96
150	- Transferaufwendungen	872.804,48	780.600,00		780.600,00	508.590,24	272.009,76
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.285.867,15	12.539.400,00		12.539.400,00	11.542.621,76	996.778,24
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	13.593.337,58	14.869.500,00		14.869.500,00	13.653.173,91	1.216.326,09
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	9.281.489,31	10.383.600,00		10.383.600,00	9.208.080,47	1.175.519,53
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	9.281.489,31	10.383.600,00		10.383.600,00	9.208.080,47	1.175.519,53
190	+ Außerordentliche Erträge	-12.839,27				-2.225,52	2.225,52
200	- Außerordentliche Aufwendungen	4,00				2.184,61	-2.184,61
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-12.835,27				-40,91	40,91
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	9.268.654,04	10.383.600,00		10.383.600,00	9.208.039,56	1.175.560,44
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-764.323,61	-606.200,00		-606.200,00	1.097.663,31	491.463,31
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	813.109,93	823.900,00		823.900,00	660.148,39	163.751,61
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	9.317.440,36	10.601.300,00		10.601.300,00	8.770.524,64	1.830.775,36

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 023 Schulen, Sport und Kultur							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.199.373,47	4.447.300,00		4.447.300,00	4.337.250,38	110.049,62
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.858,23	19.400,00		19.400,00	21.374,30	-1.974,30
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.132,19	3.500,00		3.500,00	6.189,60	-2.689,60
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.542,42	14.200,00		14.200,00	20.741,92	-6.541,92
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.954,39				291,92	-291,92
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	4.259.860,70	4.484.400,00		4.484.400,00	4.385.848,12	98.551,88
090	- Personalauszahlungen	-845.134,09	-	1.110.800,00	1.110.800,00	-929.944,65	-180.855,35
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-479.954,82	-398.600,00		-398.600,00	-545.797,24	147.197,24
120	- Transferauszahlungen	-720.702,09	-780.600,00		-780.600,00	-678.164,17	-102.435,83
130	- Sonstige Auszahlungen	8.833.985,52	-	12.539.400,00	12.539.400,00	14.373.889,32	1.834.489,32
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	10.879.776,52	14.829.400,00		14.829.400,00	16.527.795,38	1.698.395,38
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	6.619.915,82	10.345.000,00		10.345.000,00	12.141.947,26	1.796.947,26
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen		1.300.000,00		1.300.000,00	1.824.677,60	-524.677,60
170	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen		-15.000,00		-15.000,00		-15.000,00
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)		1.285.000,00		1.285.000,00	1.824.677,60	-539.677,60
210	- Ausz. für Baumaßnahmen	-177.854,16				-102.853,43	102.853,43
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-68.877,47	-	-810.475,20	2.486.475,20	-83.840,72	-
			1.676.000,00			2.402.634,48	
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)	-246.731,63	1.676.000,00	-810.475,20	2.486.475,20	-186.694,15	-
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-246.731,63	-391.000,00	-810.475,20	1.201.475,20	1.637.983,45	2.839.458,65
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	6.866.647,45	10.736.000,00	-810.475,20	11.546.475,20	10.503.963,81	1.042.511,39
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	6.866.647,45	10.736.000,00	-810.475,20	11.546.475,20	10.503.963,81	1.042.511,39
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	6.866.647,45	10.736.000,00	-810.475,20	11.546.475,20	10.503.963,81	1.042.511,39
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	6.866.647,45	10.736.000,00	-810.475,20	11.546.475,20	10.503.963,81	1.042.511,39

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 029 Fuhrpark

Zugeordnete Kostenstellen	0700	Fuhrpark
	0701	AB LK 2037 - Mercedes B (K)
	0702	AB LK 2052 - Opel Zafira Tourer
	0703	AB LK 2051 - Opel Zafira Tourer
	0705	AB LK 2047 - Opel Zafira (K)
	0707	AB LK 2049 - Opel Astra Merlostraße
	0708	AB LK 2044 - Opel Corsa-E (K)
	0709	AB LK 2039 - Opel Corsa-E (K)
	0710	AB LK 2054 - Dacia Duster Merlostraße (K)
	0711	AB LK 2055 - Opel Corsa-E 1.2 (K)
	0770	AB LK 201E - Smart (L)
	0771	AB LK 2046 - ZOE (L)
	0772	AB LK 202 E - Zoe (L)
	0773	AB LK 203 E - Zoe (L)
	0774	AB LK 206 E - Corsa (L)
	0775	AB LK 209 E - Corsa (L)
	0776	AB LK 213E - VW ID3 (L) ab 2021
	0777	AB LK 216E - Renault Kangoo Poststelle
	0778	AB LK 218E - Renault Zoe
	0779	AB LK 219E - Renault Zoe
	0780	AB LK 221E - VW ID3 (L) ab 2023
	0781	AB LK 223E - VW ID3 (L) ab 09/2023
	0782	AB LK 2070 - VW Passat (K)
	0783	AB LK 2024 - Dacia Duster (K)
	0784	Dacia Duster (K)
	0785	AB LK 345E - Opel Corsa (L)
	0786	AB LK 567E - Opel Corsa (L)
	0787	AB LK 678 E - Opel Corsa (L)
	0788	Opel Combo (L)
	0789	VW ID3
	0790	VW ID3
	0791	VW ID3
	0792	VW ID3
	1313	AB LK 2040 - Opel Corsa-E (K) ab 2021
	2107	AB LK 2030 - Mercedes Vito Bus (2014) (K)
	3211	AB LK 2048 - Opel Astra (LMÜ) (K)
	6111	AB LK 2017 - Opel Combo (K) ab 2021
	6112	AB LK 2053 - Opel Astra Sports Tourer ab 2021

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 029 Fuhrpark							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-60,00					
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-60,00					
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.474,73	81.900,00		81.900,00	114.429,73	-32.529,73
140	- Bilanzielle Abschreibungen	25.042,99	25.700,00		25.700,00	27.184,15	-1.484,15
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.043,85	21.500,00		21.500,00	21.350,14	149,86
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	118.561,57	129.100,00		129.100,00	162.964,02	-33.864,02
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	118.501,57	129.100,00		129.100,00	162.964,02	-33.864,02
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	118.501,57	129.100,00		129.100,00	162.964,02	-33.864,02
190	+ Außerordentliche Erträge					-1.523,00	1.523,00
200	- Außerordentliche Aufwendungen	500,00					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	500,00				-1.523,00	1.523,00
208	= Ergeb. v. Berücks. d. int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	119.001,57	129.100,00		129.100,00	161.441,02	-32.341,02
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.985,51					
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.437,38	13.300,00		13.300,00		13.300,00
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	133.453,44	142.400,00		142.400,00	161.441,02	-19.041,02

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 029 Fuhrpark							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60,00					
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					1.523,00	-1.523,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	60,00				1.523,00	-1.523,00
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.828,07	-81.900,00		-81.900,00	-113.358,24	31.458,24
130	- Sonstige Auszahlungen	-19.225,17	-21.500,00		-21.500,00	-21.404,70	-95,30
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-94.053,24	-103.400,00		-103.400,00	-134.762,94	31.362,94
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-93.993,24	-103.400,00		-103.400,00	-133.239,94	29.839,94
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-31.496,41	-35.000,00		-35.000,00	-4.998,00	-30.002,00
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-31.496,41	-35.000,00		-35.000,00	-4.998,00	-30.002,00
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-31.496,41	-35.000,00		-35.000,00	-4.998,00	-30.002,00
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-125.489,65	-138.400,00		-138.400,00	-138.237,94	-162,06
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-125.489,65	-138.400,00		-138.400,00	-138.237,94	-162,06
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-125.489,65	-138.400,00		-138.400,00	-138.237,94	-162,06
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-125.489,65	-138.400,00		-138.400,00	-138.237,94	-162,06

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 030 Kreisrechnungsprüfung

Zugeordnete Kostenstellen	0800	Kreisrechnungsprüfung
----------------------------------	------	-----------------------

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 030 Kreisrechnungsprüfung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-511,44	-500,00		-500,00	-480,80	-19,20
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-993,90				-11.342,72	11.342,72
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	-1.505,34	-500,00		-500,00	-11.823,52	11.323,52
110	- Personalaufwendungen	245.397,06	223.800,00		223.800,00	239.855,04	-16.055,04
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.178,83	1.300,00		1.300,00	2.768,48	-1.468,48
140	- Bilanzielle Abschreibungen	90,00	100,00		100,00	6,49	93,51
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.979,12	33.600,00		33.600,00	58.111,08	-24.511,08
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	294.645,01	258.800,00		258.800,00	300.741,09	-41.941,09
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	293.139,67	258.300,00		258.300,00	288.917,57	-30.617,57
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	293.139,67	258.300,00		258.300,00	288.917,57	-30.617,57
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	293.139,67	258.300,00		258.300,00	288.917,57	-30.617,57
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-74.774,85	-43.800,00		-43.800,00	-52.571,92	8.771,92
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	218.364,82	214.500,00		214.500,00	236.345,65	-21.845,65

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 030 Kreisrechnungsprüfung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	511,44	500,00		500,00	480,80	19,20
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	511,44	500,00		500,00	480,80	19,20
090	- Personalauszahlungen	-185.124,87	-223.800,00		-223.800,00	-200.812,11	-22.987,89
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.666,81	-1.300,00		-1.300,00	-2.280,50	980,50
130	- Sonstige Auszahlungen	-56.631,99	-33.600,00		-33.600,00	-57.899,40	24.299,40
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-243.423,67	-258.700,00		-258.700,00	-260.992,01	2.292,01
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-242.912,23	-258.200,00		-258.200,00	-260.511,21	2.311,21
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)						
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)						
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-242.912,23	-258.200,00		-258.200,00	-260.511,21	2.311,21
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-242.912,23	-258.200,00		-258.200,00	-260.511,21	2.311,21
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-242.912,23	-258.200,00		-258.200,00	-260.511,21	2.311,21
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	-242.912,23	-258.200,00		-258.200,00	-260.511,21	2.311,21

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 080 Edith-Stein-Schule; Staatl. Realschule Alzenau

Zugeordnete Kostenstellen	1901	Edith-Stein-Schule, Staatl. Realschule Alzenau
----------------------------------	------	--

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 080 Edith-Stein-Schule; Staatl. Realschule Alzenau							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-54.595,08	-17.400,00		-17.400,00	-22.520,59	5.120,59
050	+ Auflösung von Sonderposten	-17.506,00	-7.300,00		-7.300,00	-78.111,00	70.811,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.300,00	-4.100,00		-4.100,00	-13.600,00	9.500,00
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-976,59					
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-76.377,67	-28.800,00		-28.800,00	-114.231,59	85.431,59
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.139,55	123.700,00		123.700,00	130.269,03	-6.569,03
140	- Bilanzielle Abschreibungen	192.504,63	77.800,00		77.800,00	96.413,60	-18.613,60
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.957,83	45.800,00		45.800,00	37.507,08	8.292,92
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	474.602,01	247.300,00		247.300,00	264.189,71	-16.889,71
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	398.224,34	218.500,00		218.500,00	149.958,12	68.541,88
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	398.224,34	218.500,00		218.500,00	149.958,12	68.541,88
190	+ Außerordentliche Erträge	-790,70				-3.855,63	3.855,63
200	- Außerordentliche Aufwendungen	2,00				12,00	-12,00
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-788,70				-3.843,63	3.843,63
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	397.435,64	218.500,00		218.500,00	146.114,49	72.385,51
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.413,38	67.000,00		67.000,00	97.834,49	-30.834,49
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	483.849,02	285.500,00		285.500,00	243.948,98	41.551,02

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 080 Edith-Stein-Schule; Staatl. Realschule Alzenau							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.158,31	17.400,00		17.400,00	22.520,59	-5.120,59
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.590,90	4.100,00		4.100,00	17.455,63	-13.355,63
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	499,80					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	60.249,01	21.500,00		21.500,00	39.976,22	-18.476,22
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-189.908,02	-123.700,00		-123.700,00	-101.961,91	-21.738,09
130	- Sonstige Auszahlungen	-94.147,65	-45.800,00		-45.800,00	-33.048,04	-12.751,96
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-284.055,67	-169.500,00		-169.500,00	-135.009,95	-34.490,05
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-223.806,66	-148.000,00		-148.000,00	-95.033,73	-52.966,27
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	216.369,22				36.922,60	-36.922,60
170	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.580,16					
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	220.949,38				36.922,60	-36.922,60
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-34.229,78	-14.000,00	-38.063,47	-52.063,47	-10.725,41	-41.338,06
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-34.229,78	-14.000,00	-38.063,47	-52.063,47	-10.725,41	-41.338,06
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	186.719,60	-14.000,00	-38.063,47	-52.063,47	26.197,19	-78.260,66
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-37.087,06	-162.000,00	-38.063,47	-200.063,47	-68.836,54	-131.226,93
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-37.087,06	-162.000,00	-38.063,47	-200.063,47	-68.836,54	-131.226,93
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-37.087,06	-162.000,00	-38.063,47	-200.063,47	-68.836,54	-131.226,93
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-37.087,06	-162.000,00	-38.063,47	-200.063,47	-68.836,54	-131.226,93

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 081 Staatl. Realschule Hösbach

Zugeordnete Kostenstellen	1902	Staatl. Realschule Hösbach
----------------------------------	------	----------------------------

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 081 Staatl. Realschule Hösbach							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-55.676,27	-29.100,00		-29.100,00	-36.976,99	7.876,99
050	+ Auflösung von Sonderposten	-24.637,00	-21.400,00		-21.400,00	-51.413,00	30.013,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.675,00	-14.900,00		-14.900,00	-28.900,00	14.000,00
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-95.988,27	-65.400,00		-65.400,00	-117.289,99	51.889,99
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.971,93	115.500,00		115.500,00	108.850,09	6.649,91
140	- Bilanzielle Abschreibungen	155.094,10	94.000,00		94.000,00	125.033,59	-31.033,59
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.755,91	45.900,00		45.900,00	152.128,44	-106.228,44
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	390.821,94	255.400,00		255.400,00	386.012,12	-130.612,12
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	294.833,67	190.000,00		190.000,00	268.722,13	-78.722,13
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	294.833,67	190.000,00		190.000,00	268.722,13	-78.722,13
190	+ Außerordentliche Erträge	-3.313,56					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-3.313,56					
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	291.520,11	190.000,00		190.000,00	268.722,13	-78.722,13
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.822,24	66.600,00		66.600,00	148.202,48	-81.602,48
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	384.342,35	256.600,00		256.600,00	416.924,61	-160.324,61

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 081 Staatl. Realschule Hösbach							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.676,27	29.100,00		29.100,00	36.976,99	-7.876,99
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.675,00	14.900,00		14.900,00	28.900,00	-14.000,00
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.024,75				437,00	-437,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	74.376,02	44.000,00		44.000,00	66.313,99	-22.313,99
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.930,24	-115.500,00		-115.500,00	-106.888,99	-8.611,01
130	- Sonstige Auszahlungen	-58.181,55	-45.900,00		-45.900,00	-146.183,92	100.283,92
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-236.111,79	-161.400,00		-161.400,00	-253.072,91	91.672,91
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-161.735,77	-117.400,00		-117.400,00	-186.758,92	69.358,92
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	111.015,59				39.762,80	-39.762,80
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	111.015,59				39.762,80	-39.762,80
210	- Ausz. für Baumaßnahmen	-93.028,68				-111.956,61	111.956,61
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-116.460,87	-245.000,00	-120.029,46	-365.029,46	-17.350,50	-347.678,96
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-209.489,55	-245.000,00	-120.029,46	-365.029,46	-129.307,11	-235.722,35
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-98.473,96	-245.000,00	-120.029,46	-365.029,46	-89.544,31	-275.485,15
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-260.209,73	-362.400,00	-120.029,46	-482.429,46	-276.303,23	-206.126,23
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-260.209,73	-362.400,00	-120.029,46	-482.429,46	-276.303,23	-206.126,23
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-260.209,73	-362.400,00	-120.029,46	-482.429,46	-276.303,23	-206.126,23
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-260.209,73	-362.400,00	-120.029,46	-482.429,46	-276.303,23	-206.126,23

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 082 Spessart-Gymnasium		
--	--	--

Zugeordnete Kostenstellen	1903	Spessart-Gymnasium
----------------------------------	------	--------------------

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 082 Spessart-Gymnasium							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-109.914,39	-32.000,00		-32.000,00	-38.258,56	6.258,56
050	+ Auflösung von Sonderposten	-49.671,18	-17.200,00		-17.200,00	-33.504,00	16.304,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.817,39	-38.000,00		-38.000,00	-41.800,00	3.800,00
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-200.402,96	-87.200,00		-87.200,00	-113.562,56	26.362,56
110	- Personalaufwendungen	302,40	700,00		700,00	114,05	585,95
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.831,16	188.300,00		188.300,00	136.829,83	51.470,17
140	- Bilanzielle Abschreibungen	186.515,59	109.200,00		109.200,00	126.396,89	-17.196,89
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.819,38	60.300,00		60.300,00	68.279,11	-7.979,11
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	566.468,53	358.500,00		358.500,00	331.619,88	26.880,12
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	366.065,57	271.300,00		271.300,00	218.057,32	53.242,68
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	366.065,57	271.300,00		271.300,00	218.057,32	53.242,68
190	+ Außerordentliche Erträge	-1.089,31					
200	- Außerordentliche Aufwendungen	720,94				1,00	-1,00
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-368,37				1,00	-1,00
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	365.697,20	271.300,00		271.300,00	218.058,32	53.241,68
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.193,28	69.300,00		69.300,00	189.770,06	-120.470,06
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	468.890,48	340.600,00		340.600,00	407.828,38	-67.228,38

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 082 Spessart-Gymnasium							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.504,50	32.000,00		32.000,00	38.258,56	-6.258,56
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.150,19	38.000,00		38.000,00	41.800,00	-3.800,00
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	687,48					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	154.342,17	70.000,00		70.000,00	80.058,56	-10.058,56
090	- Personalauszahlungen	-302,40	-700,00		-700,00	-114,05	-585,95
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-313.975,98	-188.300,00		-188.300,00	-126.442,33	-61.857,67
130	- Sonstige Auszahlungen	-79.903,92	-60.300,00		-60.300,00	-65.643,81	5.343,81
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-394.182,30	-249.300,00		-249.300,00	-192.200,19	-57.099,81
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-239.840,13	-179.300,00		-179.300,00	-112.141,63	-67.158,37
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	119.588,77				22.721,60	-22.721,60
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	119.588,77				22.721,60	-22.721,60
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-71.760,02	-57.000,00	-80.674,53	-137.674,53	-40.513,19	-97.161,34
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-71.760,02	-57.000,00	-80.674,53	-137.674,53	-40.513,19	-97.161,34
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	47.828,75	-57.000,00	-80.674,53	-137.674,53	-17.791,59	-119.882,94
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-192.011,38	-236.300,00	-80.674,53	-316.974,53	-129.933,22	-187.041,31
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-192.011,38	-236.300,00	-80.674,53	-316.974,53	-129.933,22	-187.041,31
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-192.011,38	-236.300,00	-80.674,53	-316.974,53	-129.933,22	-187.041,31
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-192.011,38	-236.300,00	-80.674,53	-316.974,53	-129.933,22	-187.041,31

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 083 Hanns-Seidel-Gymnasium

Zugeordnete Kostenstellen	1904	Hanns-Seidel-Gymnasium
----------------------------------	------	------------------------

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 083 Hanns-Seidel-Gymnasium							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-67.671,51	-33.000,00		-33.000,00	-47.171,45	14.171,45
050	+ Auflösung von Sonderposten	-73.249,08	-14.700,00		-14.700,00	-77.412,00	62.712,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-65.550,00	-66.500,00		-66.500,00	-71.250,00	4.750,00
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	-206.470,59	-114.200,00		-114.200,00	-195.833,45	81.633,45
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.317,58	162.700,00		162.700,00	208.160,52	-45.460,52
140	- Bilanzielle Abschreibungen	513.919,81	109.800,00		109.800,00	149.253,58	-39.453,58
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.378,74	39.800,00		39.800,00	65.050,99	-25.250,99
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	864.616,13	312.300,00		312.300,00	422.465,09	-110.165,09
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	658.145,54	198.100,00		198.100,00	226.631,64	-28.531,64
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	658.145,54	198.100,00		198.100,00	226.631,64	-28.531,64
190	+ Außerordentliche Erträge					-1.485,02	1.485,02
200	- Außerordentliche Aufwendungen	106,00					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)	106,00				-1.485,02	1.485,02
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	658.251,54	198.100,00		198.100,00	225.146,62	-27.046,62
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.330,80	68.000,00		68.000,00	187.852,00	-119.852,00
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	761.582,34	266.100,00		266.100,00	412.998,62	-146.898,62

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 083 Hanns-Seidel-Gymnasium							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.671,51	33.000,00		33.000,00	47.171,45	-14.171,45
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.550,00	66.500,00		66.500,00	72.735,02	-6.235,02
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	133.221,51	99.500,00		99.500,00	119.906,47	-20.406,47
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.459,96	-162.700,00		-162.700,00	-205.417,58	42.717,58
130	- Sonstige Auszahlungen	-111.372,87	-39.800,00		-39.800,00	-54.273,20	14.473,20
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	-355.832,83	-202.500,00		-202.500,00	-259.690,78	57.190,78
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-222.611,32	-103.000,00		-103.000,00	-139.784,31	36.784,31
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	342.508,75					
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)	342.508,75					
210	- Ausz. für Baumaßnahmen	-80.943,27				-189.889,73	189.889,73
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-97.494,16	-427.000,00	-173.632,70	-600.632,70	-18.129,03	-582.503,67
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)	-178.437,43	-427.000,00	-173.632,70	-600.632,70	-208.018,76	-392.613,94
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	164.071,32	-427.000,00	-173.632,70	-600.632,70	-208.018,76	-392.613,94
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-58.540,00	-530.000,00	-173.632,70	-703.632,70	-347.803,07	-355.829,63
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-58.540,00	-530.000,00	-173.632,70	-703.632,70	-347.803,07	-355.829,63
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-58.540,00	-530.000,00	-173.632,70	-703.632,70	-347.803,07	-355.829,63
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-58.540,00	-530.000,00	-173.632,70	-703.632,70	-347.803,07	-355.829,63

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 084 Schulbetrieb und Verwaltung des Berufsschulzentrum

Zugeordnete Kostenstellen	1905	Staatl. Berufsschule III Aschaffenburg
	1906	Staatl. Berufsfachschule für Ernährung und Versorgung
	1907	Staatl. Berufsschule für Sozialpflege Aschaffenburg
	1915	Allgemeiner Schulbetrieb Berufsschulzentrum
	1916	Berufsfachschule für Kinderpflege
	1918	Staatliche Berufsschule - Integrationsklasse

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 084 Schulbetrieb und Verwaltung des Berufsschulzentrum							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.044,37	-13.500,00		-13.500,00	-12.613,00	-887,00
050	+ Auflösung von Sonderposten	-129.538,58	-67.700,00		-67.700,00	-24.816,00	-42.884,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-756.750,97	-626.600,00		-626.600,00	-945.709,63	319.109,63
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-939.333,92	-707.800,00		-707.800,00	-983.138,63	275.338,63
120	- Versorgungsaufwendungen	23.417,99				24.489,73	-24.489,73
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.680,95	131.400,00		131.400,00	114.963,13	16.436,87
140	- Bilanzielle Abschreibungen	364.821,37	140.100,00		140.100,00	211.846,65	-71.746,65
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.644,86	108.300,00		108.300,00	103.002,31	5.297,69
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	708.565,17	379.800,00		379.800,00	454.301,82	-74.501,82
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-230.768,75	-328.000,00		-328.000,00	-528.836,81	200.836,81
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	-230.768,75	-328.000,00		-328.000,00	-528.836,81	200.836,81
190	+ Außerordentliche Erträge	-206,50				-253,79	253,79
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-206,50				-253,79	253,79
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	-230.975,25	-328.000,00		-328.000,00	-529.090,60	201.090,60
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	155.174,63	133.700,00		133.700,00	168.660,82	-34.960,82
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	-75.800,62	-194.300,00		-194.300,00	-360.429,78	166.129,78

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 084 Schulbetrieb und Verwaltung des Berufsschulzentrum							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.044,37	13.500,00		13.500,00	12.613,00	887,00
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	355,00					
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565.244,83	626.600,00		626.600,00	998.978,24	-372.378,24
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	618.644,20	640.100,00		640.100,00	1.011.591,24	-371.491,24
100	- Versorgungsauszahlungen	-23.417,99				-24.489,73	24.489,73
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-216.268,57	-131.400,00		-131.400,00	-119.746,58	-11.653,42
130	- Sonstige Auszahlungen	-112.659,00	-108.300,00		-108.300,00	-93.702,06	-14.597,94
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-352.345,56	-239.700,00		-239.700,00	-237.938,37	-1.761,63
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	266.298,64	400.400,00		400.400,00	773.652,87	-373.252,87
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	175.534,47					
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	175.534,47					
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-241.883,68	-20.000,00	-82.577,63	-102.577,63	-52.396,25	-50.181,38
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-241.883,68	-20.000,00	-82.577,63	-102.577,63	-52.396,25	-50.181,38
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-66.349,21	-20.000,00	-82.577,63	-102.577,63	-52.396,25	-50.181,38
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	199.949,43	380.400,00	-82.577,63	297.822,37	721.256,62	-423.434,25
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	199.949,43	380.400,00	-82.577,63	297.822,37	721.256,62	-423.434,25
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	199.949,43	380.400,00	-82.577,63	297.822,37	721.256,62	-423.434,25
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	199.949,43	380.400,00	-82.577,63	297.822,37	721.256,62	-423.434,25

Teilrechnung 086 Pestalozzi-Schule zur Lernförderung Hösbach

Zugeordnete Kostenstellen

1909

Pestalozzi-Schule zur Lernförderung Hösbach

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 086 Pestalozzi-Schule zur Lernförderung Hösbach							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.952,89	-3.200,00		-3.200,00	-7.397,41	4.197,41
050	+ Auflösung von Sonderposten	-32.540,38	-8.200,00		-8.200,00	-14.316,00	6.116,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.320,88				-1.696,36	1.696,36
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-45.814,15	-11.400,00		-11.400,00	-23.409,77	12.009,77
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.156,81	82.400,00		82.400,00	89.885,45	-7.485,45
140	- Bilanzielle Abschreibungen	45.151,20	23.200,00		23.200,00	34.126,91	-10.926,91
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.287,79	18.100,00		18.100,00	19.657,69	-1.557,69
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	146.595,80	123.700,00		123.700,00	143.670,05	-19.970,05
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	100.781,65	112.300,00		112.300,00	120.260,28	-7.960,28
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	100.781,65	112.300,00		112.300,00	120.260,28	-7.960,28
190	+ Außerordentliche Erträge					84,10	-84,10
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)					84,10	-84,10
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	100.781,65	112.300,00		112.300,00	120.344,38	-8.044,38
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.615,85	44.400,00		44.400,00	85.486,47	-41.086,47
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	148.397,50	156.700,00		156.700,00	205.830,85	-49.130,85

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 086 Pestalozzi-Schule zur Lernförderung Hösbach							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.952,89	3.200,00		3.200,00	7.397,41	-4.197,41
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.253,72				1.696,36	-1.696,36
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	15.206,61	3.200,00		3.200,00	9.093,77	-5.893,77
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.028,35	-82.400,00		-82.400,00	-91.036,76	8.636,76
130	- Sonstige Auszahlungen	-18.264,83	-18.100,00		-18.100,00	-19.680,65	1.580,65
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	-102.293,18	-100.500,00		-100.500,00	-110.717,41	10.217,41
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-87.086,57	-97.300,00		-97.300,00	-101.623,64	4.323,64
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	68.104,75					
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)	68.104,75					
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-57.949,19	-9.500,00	-107.901,68	-117.401,68	-31.006,51	-86.395,17
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)	-57.949,19	-9.500,00	-107.901,68	-117.401,68	-31.006,51	-86.395,17
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	10.155,56	-9.500,00	-107.901,68	-117.401,68	-31.006,51	-86.395,17
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-76.931,01	-106.800,00	-107.901,68	-214.701,68	-132.630,15	-82.071,53
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-76.931,01	-106.800,00	-107.901,68	-214.701,68	-132.630,15	-82.071,53
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	-76.931,01	-106.800,00	-107.901,68	-214.701,68	-132.630,15	-82.071,53
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	-76.931,01	-106.800,00	-107.901,68	-214.701,68	-132.630,15	-82.071,53

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 087 Hahnenkamm-Schule zur Lernförderung Alzenau

Zugeordnete Kostenstellen	1910	Hahnenkamm-Schule zur Lernförderung Alzenau
----------------------------------	------	---

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 087 Hahnenkamm-Schule zur Lernförderung Alzenau							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.414,00	-3.700,00		-3.700,00	-3.591,00	-109,00
050	+ Auflösung von Sonderposten	-52.244,78	-14.400,00		-14.400,00	-24.124,00	9.724,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.403,14				-3.044,77	3.044,77
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	-65.061,92	-18.100,00		-18.100,00	-30.759,77	12.659,77
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.068,32	54.800,00		54.800,00	57.284,44	-2.484,44
140	- Bilanzielle Abschreibungen	140.045,22	29.700,00		29.700,00	89.946,23	-60.246,23
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.552,12	19.300,00		19.300,00	33.107,62	-13.807,62
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	235.665,66	103.800,00		103.800,00	180.338,29	-76.538,29
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	170.603,74	85.700,00		85.700,00	149.578,52	-63.878,52
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	170.603,74	85.700,00		85.700,00	149.578,52	-63.878,52
190	+ Außerordentliche Erträge	-126,65				-127,81	127,81
200	- Außerordentliche Aufwendungen					2,00	-2,00
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)	-126,65				-125,81	125,81
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	170.477,09	85.700,00		85.700,00	149.452,71	-63.752,71
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.030,38	48.100,00		48.100,00	90.136,90	-42.036,90
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	225.507,47	133.800,00		133.800,00	239.589,61	-105.789,61

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 087 Hahnenkamm-Schule zur Lernförderung Alzenau							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.414,00	3.700,00		3.700,00	3.591,00	109,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.408,14				3.044,77	-3.044,77
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97,50				43,45	-43,45
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	12.919,64	3.700,00		3.700,00	6.679,22	-2.979,22
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.727,21	-54.800,00		-54.800,00	-63.077,74	8.277,74
130	- Sonstige Auszahlungen	-20.675,01	-19.300,00		-19.300,00	-32.968,71	13.668,71
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-94.402,22	-74.100,00		-74.100,00	-96.046,45	21.946,45
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-81.482,58	-70.400,00		-70.400,00	-89.367,23	18.967,23
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	90.538,58					
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	90.538,58					
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-69.729,26	-9.000,00	-23.209,01	-32.209,01	-64.544,05	32.335,04
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-69.729,26	-9.000,00	-23.209,01	-32.209,01	-64.544,05	32.335,04
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	20.809,32	-9.000,00	-23.209,01	-32.209,01	-64.544,05	32.335,04
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-60.673,26	-79.400,00	-23.209,01	-102.609,01	-153.911,28	51.302,27
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-60.673,26	-79.400,00	-23.209,01	-102.609,01	-153.911,28	51.302,27
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-60.673,26	-79.400,00	-23.209,01	-102.609,01	-153.911,28	51.302,27
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-60.673,26	-79.400,00	-23.209,01	-102.609,01	-153.911,28	51.302,27

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 088 Sonstige schulische Einrichtungen

Zugeordnete Kostenstellen	1914	Staatliches Schulamt
----------------------------------	------	----------------------

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 088 Sonstige schulische Einrichtungen							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)						
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.523,24	2.400,00		2.400,00	17.507,39	-15.107,39
140	- Bilanzielle Abschreibungen	4.275,04	3.500,00		3.500,00	5.222,74	-1.722,74
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.146,85	39.000,00		39.000,00	33.931,27	5.068,73
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	41.945,13	44.900,00		44.900,00	56.661,40	-11.761,40
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	41.945,13	44.900,00		44.900,00	56.661,40	-11.761,40
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	41.945,13	44.900,00		44.900,00	56.661,40	-11.761,40
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	41.945,13	44.900,00		44.900,00	56.661,40	-11.761,40
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	41.945,13	44.900,00		44.900,00	56.661,40	-11.761,40

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 088 Sonstige schulische Einrichtungen							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)						
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.523,24	-2.400,00		-2.400,00	-17.507,39	15.107,39
130	- Sonstige Auszahlungen	-32.109,86	-39.000,00		-39.000,00	-32.478,34	-6.521,66
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-36.633,10	-41.400,00		-41.400,00	-49.985,73	8.585,73
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-36.633,10	-41.400,00		-41.400,00	-49.985,73	8.585,73
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.		-4.600,00		-4.600,00	-4.165,00	-435,00
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)		-4.600,00		-4.600,00	-4.165,00	-435,00
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)		-4.600,00		-4.600,00	-4.165,00	-435,00
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-36.633,10	-46.000,00		-46.000,00	-54.150,73	8.150,73
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-36.633,10	-46.000,00		-46.000,00	-54.150,73	8.150,73
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-36.633,10	-46.000,00		-46.000,00	-54.150,73	8.150,73
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-36.633,10	-46.000,00		-46.000,00	-54.150,73	8.150,73

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 089 ZV Realschulen Bessenbach und Großostheim

Zugeordnete Kostenstellen	1940	Zweckverband Staatl. Realschule Bessenbach
	1950	Zweckverband Staatl. Realschule Großostheim

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 089 ZV Realschulen Bessenbach und Großostheim							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
080	+ Sonstige ordentliche Erträge					-2.269,01	2.269,01
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)					-2.269,01	2.269,01
110	- Personalaufwendungen	118.256,69	129.300,00		129.300,00	122.731,77	6.568,23
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197,16				212,68	-212,68
150	- Transferaufwendungen	2.351.700,00	2.750.000,00		2.750.000,00	2.667.900,00	82.100,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130,55				148,35	-148,35
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	2.470.284,40	2.879.300,00		2.879.300,00	2.790.992,80	88.307,20
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	2.470.284,40	2.879.300,00		2.879.300,00	2.788.723,79	90.576,21
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	2.470.284,40	2.879.300,00		2.879.300,00	2.788.723,79	90.576,21
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	2.470.284,40	2.879.300,00		2.879.300,00	2.788.723,79	90.576,21
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	473.689,69	301.900,00		301.900,00	609.213,49	-307.313,49
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	2.943.974,09	3.181.200,00		3.181.200,00	3.397.937,28	-216.737,28

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 089 ZV Realschulen Bessenbach und Großostheim							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)						
090	- Personalauszahlungen	-113.694,35	-129.300,00		-129.300,00	-120.589,06	-8.710,94
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-197,16				-212,68	212,68
120	- Transferauszahlungen	-	-		-	-	-82.100,00
		2.351.700,00	2.750.000,00		2.750.000,00	2.667.900,00	
130	- Sonstige Auszahlungen	-130,55				-57,81	57,81
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	-	-		-	-	-90.540,45
		2.465.722,06	2.879.300,00		2.879.300,00	2.788.759,55	
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-	-		-	-	-90.540,45
		2.465.722,06	2.879.300,00		2.879.300,00	2.788.759,55	
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
257	= Auszahlungen aus Investitionsätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)						
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)						
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-	-		-	-	-90.540,45
		2.465.722,06	2.879.300,00		2.879.300,00	2.788.759,55	
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-	-		-	-	-90.540,45
		2.465.722,06	2.879.300,00		2.879.300,00	2.788.759,55	
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-	-		-	-	-90.540,45
		2.465.722,06	2.879.300,00		2.879.300,00	2.788.759,55	
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-	-		-	-	-90.540,45
		2.465.722,06	2.879.300,00		2.879.300,00	2.788.759,55	

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 090 Personalrat		
-------------------------------------	--	--

Zugeordnete Kostenstellen	0900	Personalvertretung
----------------------------------	------	--------------------

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 090 Personalrat							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.040,43				-361.535,54	361.535,54
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-5.040,43				-361.535,54	361.535,54
110	- Personalaufwendungen	139.964,84	114.000,00		114.000,00	147.928,22	-33.928,22
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.657,75	10.700,00		10.700,00	17.954,63	-7.254,63
140	- Bilanzielle Abschreibungen	256,43	300,00		300,00	92,18	207,82
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.607,52	25.600,00		25.600,00	10.895,73	14.704,27
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	173.486,54	150.600,00		150.600,00	176.870,76	-26.270,76
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	168.446,11	150.600,00		150.600,00	-184.664,78	335.264,78
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	168.446,11	150.600,00		150.600,00	-184.664,78	335.264,78
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	168.446,11	150.600,00		150.600,00	-184.664,78	335.264,78
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	168.446,11	150.600,00		150.600,00	-184.664,78	335.264,78

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 090 Personalrat							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)						
090	- Personalauszahlungen	-105.424,73	-113.000,00		-113.000,00	-137.806,82	24.806,82
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.766,55	-10.700,00		-10.700,00	-11.537,62	837,62
130	- Sonstige Auszahlungen	-18.908,50	-25.600,00		-25.600,00	-11.014,43	-14.585,57
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-136.099,78	-149.300,00		-149.300,00	-160.358,87	11.058,87
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-136.099,78	-149.300,00		-149.300,00	-160.358,87	11.058,87
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
257	= Auszahlungen aus Investitionsätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)						
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)						
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-136.099,78	-149.300,00		-149.300,00	-160.358,87	11.058,87
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-136.099,78	-149.300,00		-149.300,00	-160.358,87	11.058,87
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-136.099,78	-149.300,00		-149.300,00	-160.358,87	11.058,87
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-136.099,78	-149.300,00		-149.300,00	-160.358,87	11.058,87

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 120 Kreishochbauverwaltung

Zugeordnete Kostenstellen	1000	GBL 1, Kreiseigene Einrichtungen
	1210	Hochbau - Neubaumaßnahmen u. Investitionen
	1220	Gebäudemanagement (technisch u. wirtschaftlich)
	1230	Grünpflegeteam
	1231	AB 2447 - Zugmaschine/Ackerschlepper (Grünpflege)
	1232	AB LK 2345 - Holder knickgelenkter Geräteträger (Grünpflege)
	1233	AB LK 2041 Dacia Dokker

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 120 Kreishochbauverwaltung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-146,70					
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-773.087,48				-10.710,47	10.710,47
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	-773.234,18				-10.710,47	10.710,47
110	- Personalaufwendungen	1.227.945,23	1.457.100,00		1.457.100,00	1.166.585,51	290.514,49
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.772,02	41.700,00		41.700,00	46.565,80	-4.865,80
140	- Bilanzielle Abschreibungen	26.924,35	27.200,00		27.200,00	32.525,98	-5.325,98
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.132,36	94.500,00		94.500,00	41.605,28	52.894,72
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	1.310.773,96	1.620.500,00		1.620.500,00	1.287.282,57	333.217,43
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	537.539,78	1.620.500,00		1.620.500,00	1.276.572,10	343.927,90
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	537.539,78	1.620.500,00		1.620.500,00	1.276.572,10	343.927,90
190	+ Außerordentliche Erträge	-3.500,00				-433,90	433,90
200	- Außerordentliche Aufwendungen					685,39	-685,39
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)	-3.500,00				251,49	-251,49
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	534.039,78	1.620.500,00		1.620.500,00	1.276.823,59	343.676,41
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-971.831,52	-987.900,00		-987.900,00	-	358.502,37
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.995,69	64.000,00		64.000,00	124.113,05	-60.113,05
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	-367.796,05	696.600,00		696.600,00	54.534,27	642.065,73

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 120 Kreishochbauverwaltung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146,70					
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					433,90	-433,90
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.500,00					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	3.646,70				433,90	-433,90
090	- Personalauszahlungen	- 1.134.040,67	- 1.456.600,00		- 1.456.600,00	- 1.088.582,35	-368.017,65
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.029,94	-41.700,00		-41.700,00	-45.738,85	4.038,85
130	- Sonstige Auszahlungen	-25.491,61	-94.500,00		-94.500,00	-40.647,09	-53.852,91
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	1.193.562,22	1.592.800,00		1.592.800,00	1.174.968,29	-417.831,71
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.189.915,52	1.592.800,00		1.592.800,00	1.174.534,39	-418.265,61
170	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen					2.001,00	-2.001,00
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)					2.001,00	-2.001,00
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-80.811,27	-60.000,00		-60.000,00	-56.858,50	-3.141,50
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-80.811,27	-60.000,00		-60.000,00	-56.858,50	-3.141,50
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-80.811,27	-60.000,00		-60.000,00	-54.857,50	-5.142,50
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	1.270.726,79	1.652.800,00		1.652.800,00	1.229.391,89	-423.408,11
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	1.270.726,79	1.652.800,00		1.652.800,00	1.229.391,89	-423.408,11
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	1.270.726,79	1.652.800,00		1.652.800,00	1.229.391,89	-423.408,11
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	1.270.726,79	1.652.800,00		1.652.800,00	1.229.391,89	-423.408,11

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 125 Gebäude und Liegenschaften des Landkreises

Zugeordnete Kostenstellen	1801	BgA - Photovoltaik-Anlagen u. BHKW
	1802	BHKW / Photovoltaikanlagen
	1810	Verwaltungsgebäude Bayernstraße
	1811	Verwaltungsgebäude Merlostraße
	1812	Verwaltungsgebäude Mainaschaff
	1813	Verwaltungsgebäude Alzenau
	1814	Verwaltungsgebäude Auhofstraße
	1815	Verwaltungsgebäude Hofgartenstraße
	1816	Verwaltungsgebäude Goldbacher Str.
	1825	Schlosspark Alzenau
	1826	Schlosshof 3 Alzenau
	1840	Gebäude Edith-Stein-Schule Alzenau
	1841	Gebäude Spessart-Gymnasium Alzenau
	1842	Gebäude Schul- und Sportzentrum Hösbach
	1844	Gebäude Albert-Liebmann-Schule Hösbach
	1845	Gebäude Pestalozzischule
	1846	Gebäude Hahnenkammschule Alzenau
	1847	Schwimmhalle Edith-Stein-Schule Alzenau
	1850	Gebäude Berufsschulzentrum
	1860	Gebäude FAKS und Amt für Landwirtschaft
	1861	Schullandheim Hobbach
	1862	Schulcontaineranlage
	1870	Holzhackschnitzelanlage Alzenau
	1871	Sportstätten Schulzentrum Hösbach
	1880	Gebäude Bauhof Bessenbach
	1881	Gebäude Bauhof Schnepfenbach
	1890	Hausmeisterhaus Edith-Stein-Schule Alzenau
	1891	Hausmeisterhaus Hösbach
	1892	Hausmeisterhaus SGA

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 125 Gebäude und Liegenschaften des Landkreises							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-108.006,48				-8.585,03	8.585,03
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-55.745,58	-41.100,00		-41.100,00	-49.386,83	8.286,83
050	+ Auflösung von Sonderposten	-	-		-1.316.300,00	-	9.047,00
		1.319.586,00	1.316.300,00			1.325.347,00	
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-	-		-1.265.200,00	-	-53.709,79
		1.373.631,20	1.265.200,00			1.211.490,21	
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-50.121,04	-49.500,00		-49.500,00	-44.074,68	-5.425,32
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.145,86				-17.309,66	17.309,66
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	-	-		-2.672.100,00	-	-15.906,59
		2.910.236,16	2.672.100,00			2.656.193,41	
110	- Personalaufwendungen	996.974,06	1.075.200,00		1.075.200,00	983.626,78	91.573,22
120	- Versorgungsaufwendungen		25.000,00		25.000,00		25.000,00
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.050.562,69	7.887.000,00		7.887.000,00	7.176.321,90	710.678,10
140	- Bilanzielle Abschreibungen	4.454.313,75	4.427.700,00		4.427.700,00	4.517.268,42	-89.568,42
150	- Transferaufwendungen		3.000,00		3.000,00		3.000,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	280.635,08	263.400,00		263.400,00	295.174,80	-31.774,80
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	12.782.485,58	13.681.300,00		13.681.300,00	12.972.391,90	708.908,10
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	9.872.249,42	11.009.200,00		11.009.200,00	10.316.198,49	693.001,51
180	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.627,07	1.800,00		1.800,00	1.504,27	295,73
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)	1.627,07	1.800,00		1.800,00	1.504,27	295,73
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	9.873.876,49	11.011.000,00		11.011.000,00	10.317.702,76	693.297,24
190	+ Außerordentliche Erträge	-9.005,24				-141.142,59	141.142,59
200	- Außerordentliche Aufwendungen	57.254,19				116.618,17	-116.618,17
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)	48.248,95				-24.524,42	24.524,42
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	9.922.125,44	11.011.000,00		11.011.000,00	10.293.178,34	717.821,66
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	-		-4.182.500,00	-	-364.655,67
		3.694.847,83	4.182.500,00			3.817.844,33	
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.207.703,16	4.688.900,00		4.688.900,00	4.470.564,48	218.335,52
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	10.434.980,77	11.517.400,00		11.517.400,00	10.945.898,49	571.501,51

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 125 Gebäude und Liegenschaften des Landkreises							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					116.591,51	-116.591,51
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.917,18	41.100,00		41.100,00	45.852,23	-4.752,23
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.346.813,15	1.265.200,00		1.265.200,00	1.248.067,17	17.132,83
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.550,79	49.500,00		49.500,00	192.801,03	-143.301,03
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.930,94				61.814,54	-61.814,54
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	1.501.212,06	1.355.800,00		1.355.800,00	1.665.126,48	-309.326,48
090	- Personalauszahlungen	-955.576,39	-		-	-962.540,80	-112.659,20
			1.075.200,00		1.075.200,00		
100	- Versorgungsauszahlungen		-25.000,00		-25.000,00		-25.000,00
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-	-		-	-	-
		6.095.342,78	7.887.000,00		7.887.000,00	6.843.412,94	1.043.587,06
120	- Transferauszahlungen		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00
130	- Sonstige Auszahlungen	-403.105,91	-263.400,00		-263.400,00	-466.815,31	203.415,31
140	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.627,07	-1.800,00		-1.800,00	-1.504,27	-295,73
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	7.455.652,15	9.255.400,00		9.255.400,00	8.274.273,32	-981.126,68
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	5.954.440,09	7.899.600,00		7.899.600,00	6.609.146,84	1.290.453,16
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	5.981.041,20	3.259.000,00		3.259.000,00	1.808.774,00	1.450.226,00
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	5.981.041,20	3.259.000,00		3.259.000,00	1.808.774,00	1.450.226,00
200	- Ausz. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-9.035,92				-9.035,95	9.035,95
210	- Ausz. für Baumaßnahmen	-	-		-	-	-
		9.998.223,32	9.905.000,00	3.750.224,53	13.655.224,53	6.583.785,60	7.071.438,93
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-36.675,18	-18.000,00	-13.536,25	-31.536,25		-31.536,25
240	- Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen		-60.000,00	-75.887,92	-135.887,92		-135.887,92
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	10.043.934,42	9.983.000,00	3.839.648,70	13.822.648,70	6.592.821,55	7.229.827,15
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	4.062.893,22	6.724.000,00	3.839.648,70	10.563.648,70	4.784.047,55	5.779.601,15
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	10.017.333,31	14.623.600,00	3.839.648,70	18.463.248,70	11.393.194,39	7.070.054,31
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
271	- Ausz. für die Tilgung von Krediten	-7.922,40				-7.922,40	7.922,40
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)	-7.922,40				-7.922,40	7.922,40
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)	-7.922,40				-7.922,40	7.922,40
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	10.025.255,71	14.623.600,00	3.839.648,70	18.463.248,70	11.401.116,79	7.062.131,91
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	10.025.255,71	14.623.600,00	3.839.648,70	18.463.248,70	11.401.116,79	7.062.131,91
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	10.025.255,71	14.623.600,00	3.839.648,70	18.463.248,70	11.401.116,79	7.062.131,91

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 130 Kreisstraßenverwaltung

Zugeordnete Kostenstellen	1310	Straßenbau/Straßenunterhalt
	1320	Kreisbauhof Bessenbach und Stützpunkt Schnepfenbach
	1325	Tankstelle Kreisbauhof Bessenbach
	1330	Radverkehr
	1340	Verwaltung/Gründerwerb/Vergabewesen
	1350	Sonderprojekt OU Pflaumheim

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 130 Kreisstraßenverwaltung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-151.500,00	-151.500,00		-151.500,00	-151.500,00	
050	+ Auflösung von Sonderposten	-	-937.900,00		-937.900,00	-944.532,00	6.632,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.617,20	-1.200,00		-1.200,00	-1.248,00	48,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-48.822,90	-57.500,00		-57.500,00	-88.542,08	31.042,08
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-33.729,34				-25.265,56	25.265,56
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-	-		-1.148.100,00	-	62.987,64
		1.255.092,50	1.148.100,00			1.211.087,64	
110	- Personalaufwendungen	2.050.367,67	2.202.400,00		2.202.400,00	2.070.902,88	131.497,12
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.434.534,04	1.462.800,00		1.462.800,00	1.230.250,12	232.549,88
140	- Bilanzielle Abschreibungen	3.419.618,53	3.160.400,00		3.160.400,00	3.428.144,88	-267.744,88
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.677,97	285.600,00		285.600,00	87.320,58	198.279,42
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	6.996.198,21	7.111.200,00		7.111.200,00	6.816.618,46	294.581,54
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	5.741.105,71	5.963.100,00		5.963.100,00	5.605.530,82	357.569,18
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	5.741.105,71	5.963.100,00		5.963.100,00	5.605.530,82	357.569,18
190	+ Außerordentliche Erträge	-33.825,89	-25.000,00		-25.000,00	-71.581,58	46.581,58
200	- Außerordentliche Aufwendungen	8.223,37				3.581,57	-3.581,57
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-25.602,52	-25.000,00		-25.000,00	-68.000,01	43.000,01
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	5.715.503,19	5.938.100,00		5.938.100,00	5.537.530,81	400.569,19
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-28.755,96	-20.600,00		-20.600,00	-23.953,76	3.353,76
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	187.837,91	184.000,00		184.000,00	218.810,63	-34.810,63
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	5.874.585,14	6.101.500,00		6.101.500,00	5.732.387,68	369.112,32

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 130 Kreisstraßenverwaltung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.500,00	151.500,00		151.500,00	152.200,08	-700,08
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.617,20	1.200,00		1.200,00	1.248,00	-48,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.822,90	57.500,00		57.500,00	90.533,26	-33.033,26
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.905,44	25.000,00		25.000,00	53.108,85	-28.108,85
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	235.845,54	235.200,00		235.200,00	297.090,19	-61.890,19
090	- Personalauszahlungen	- 1.933.597,67	- 2.201.800,00		- 2.201.800,00	- 1.993.392,37	-208.407,63
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 1.409.331,69	- 1.462.800,00		- 1.462.800,00	- 1.189.728,72	-273.071,28
130	- Sonstige Auszahlungen	- 109.057,02	- 285.600,00		- 285.600,00	- 88.099,39	-197.500,61
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	3.451.986,38	3.950.200,00		3.950.200,00	3.271.220,48	-678.979,52
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	3.216.140,84	3.715.000,00		3.715.000,00	2.974.130,29	-740.869,71
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	250.000,00	5.620.000,00		5.620.000,00	2.343.500,00	3.276.500,00
170	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	41.307,30				9.425,00	-9.425,00
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	291.307,30	5.620.000,00		5.620.000,00	2.352.925,00	3.267.075,00
200	- Ausz. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	- 19.621,10				- 88.070,90	88.070,90
210	- Ausz. für Baumaßnahmen	- 3.535.341,12	- 7.200.000,00	- 10.617.431,54	- 17.817.431,54	- 3.696.708,12	14.120.723,42
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	- 286.752,40	- 286.500,00		- 286.500,00	- 384.494,07	97.994,07
240	- Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	- 129.447,21	- 400.000,00		- 400.000,00	- 113.674,32	-286.325,68
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	3.971.161,83	7.886.500,00	10.617.431,54	18.503.931,54	4.282.947,41	14.220.984,13
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	3.679.854,53	2.266.500,00	10.617.431,54	12.883.931,54	1.930.022,41	10.953.909,13
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	6.895.995,37	5.981.500,00	10.617.431,54	16.598.931,54	4.904.152,70	11.694.778,84
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	6.895.995,37	5.981.500,00	10.617.431,54	16.598.931,54	4.904.152,70	11.694.778,84
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	6.895.995,37	5.981.500,00	10.617.431,54	16.598.931,54	4.904.152,70	11.694.778,84
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	6.895.995,37	5.981.500,00	10.617.431,54	16.598.931,54	4.904.152,70	11.694.778,84

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 140 Bauwesen

Zugeordnete Kostenstellen	6000	GBL 6, Bauwesen
	6050	Regionaler Planungsverband
	6110	Bauwesen
	6113	Sicherheitsbeauftragter
	6115	Gutachterausschuss

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 140 Bauwesen							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.115.292,32	1.000.000,00		-1.000.000,00	1.070.740,19	70.740,19
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36,05	-100,00		-100,00	-143,70	43,70
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.250,00	-62.800,00		-62.800,00	-61.683,37	-1.116,63
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-24.794,88				-108.879,06	108.879,06
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	1.141.373,25	1.062.900,00		-1.062.900,00	1.241.446,32	178.546,32
110	- Personalaufwendungen	1.609.183,83	1.700.700,00		1.700.700,00	1.721.733,84	-21.033,84
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.897,19	28.400,00		28.400,00	19.319,26	9.080,74
140	- Bilanzielle Abschreibungen	53.856,54	17.500,00		17.500,00	19.428,75	-1.928,75
150	- Transferaufwendungen	10.000,00				12.000,00	-12.000,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	476.852,79	549.500,00		549.500,00	780.151,74	-230.651,74
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	2.164.790,35	2.296.100,00		2.296.100,00	2.552.633,59	-256.533,59
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.023.417,10	1.233.200,00		1.233.200,00	1.311.187,27	-77.987,27
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	1.023.417,10	1.233.200,00		1.233.200,00	1.311.187,27	-77.987,27
190	+ Außerordentliche Erträge	-3.443,80	-3.000,00		-3.000,00	-1.106,81	-1.893,19
200	- Außerordentliche Aufwendungen	264,94				46,87	-46,87
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)	-3.178,86	-3.000,00		-3.000,00	-1.059,94	-1.940,06
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	1.020.238,24	1.230.200,00		1.230.200,00	1.310.127,33	-79.927,33
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)	1.020.238,24	1.230.200,00		1.230.200,00	1.310.127,33	-79.927,33

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 140 Bauwesen							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.128.809,32	1.000.000,00		1.000.000,00	1.052.474,34	-52.474,34
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36,05	100,00		100,00	143,70	-43,70
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250,00	62.800,00		62.800,00	61.683,37	1.116,63
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		3.000,00		3.000,00		3.000,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	1.130.095,37	1.065.900,00		1.065.900,00	1.114.301,41	-48.401,41
090	- Personalauszahlungen	-	-		-	-	-36.974,54
		1.532.822,38	1.700.700,00		1.700.700,00	1.663.725,46	
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.700,73	-28.400,00		-28.400,00	-19.592,84	-8.807,16
120	- Transferauszahlungen	-10.000,00				-12.000,00	12.000,00
130	- Sonstige Auszahlungen	-418.194,70	-549.500,00		-549.500,00	-651.325,33	101.825,33
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-1.975.717,81	2.278.600,00		2.278.600,00	2.346.643,63	68.043,63
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-845.622,44	1.212.700,00		1.212.700,00	1.232.342,22	19.642,22
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-76.483,78	-2.000,00		-2.000,00	-1.462,74	-537,26
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-76.483,78	-2.000,00		-2.000,00	-1.462,74	-537,26
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-76.483,78	-2.000,00		-2.000,00	-1.462,74	-537,26
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-922.106,22	1.214.700,00		1.214.700,00	1.233.804,96	19.104,96
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-922.106,22	1.214.700,00		1.214.700,00	1.233.804,96	19.104,96
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-922.106,22	1.214.700,00		1.214.700,00	1.233.804,96	19.104,96
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-922.106,22	1.214.700,00		1.214.700,00	1.233.804,96	19.104,96

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 210 Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Kostenstellen	2000	GBL 2, Jugend Familie und Soziales
	2101	Fallsteuernde Jugendhilfe
	2102	Familienbegleitende Jugendhilfe
	2103	Präventive Jugendhilfe
	2130	Kreisjugendring
	2154	AB LK 107 - Anhänger geschlossener Kasten (K)
	2155	AB LK 7000 - Kofferranhänger 1.300 kg (K) Hüfburg
	G2100	Amt für Kinder, Jugend und Familie
	G2153	AB 2439 - Westfalia Anhänger (K)

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 210 Kinder, Jugend und Familie							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-643.399,68	-524.000,00		-524.000,00	-894.847,78	370.847,78
030	+ Sonstige Transfererträge	-559.513,35	-559.500,00		-559.500,00	-800.442,91	240.942,91
050	+ Auflösung von Sonderposten					-1,00	1,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.971,65	-500,00		-500,00	-552,68	52,68
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.851.771,89	1.894.000,00		-1.894.000,00	3.217.136,13	1.323.136,13
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-80.920,02				-236.007,59	236.007,59
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	3.137.576,59	2.978.000,00		-2.978.000,00	5.148.988,09	2.170.988,09
110	- Personalaufwendungen	6.418.601,11	7.292.700,00		7.292.700,00	7.548.754,11	-256.054,11
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.878,11	102.600,00		102.600,00	152.466,53	-49.866,53
140	- Bilanzielle Abschreibungen	57.940,94	52.900,00		52.900,00	49.340,05	3.559,95
150	- Transferaufwendungen	12.093.573,54	13.034.500,00		13.034.500,00	16.584.609,97	-3.550.109,97
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.218.730,14	974.800,00		974.800,00	1.216.289,68	-241.489,68
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	19.867.723,84	21.457.500,00		21.457.500,00	25.551.460,34	-4.093.960,34
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	16.730.147,25	18.479.500,00		18.479.500,00	20.402.472,25	-1.922.972,25
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	16.730.147,25	18.479.500,00		18.479.500,00	20.402.472,25	-1.922.972,25
190	+ Außerordentliche Erträge	-12.644,04				-6.733,65	6.733,65
200	- Außerordentliche Aufwendungen	1.691,28	200,00		200,00	39,00	161,00
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-10.952,76	200,00		200,00	-6.694,65	6.894,65
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	16.719.194,49	18.479.700,00		18.479.700,00	20.395.777,60	-1.916.077,60
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.124.464,71	1.513.300,00		1.513.300,00	1.889.898,30	-376.598,30
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	17.843.659,20	19.993.000,00		19.993.000,00	22.285.675,90	-2.292.675,90

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 210 Kinder, Jugend und Familie							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	638.695,54	524.000,00		524.000,00	922.997,31	-398.997,31
030	+ sonstige Transfereinzahlungen	593.550,79	559.500,00		559.500,00	633.377,10	-73.877,10
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.971,65	500,00		500,00	449,18	50,82
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.950.511,93	1.894.000,00		1.894.000,00	1.594.317,10	299.682,90
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	4.184.729,91	2.978.000,00		2.978.000,00	3.151.140,69	-173.140,69
090	- Personalauszahlungen	6.154.771,60	7.292.100,00		7.292.100,00	7.231.689,92	-60.410,08
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.409,30	-102.600,00		-102.600,00	-151.727,77	49.127,77
120	- Transferauszahlungen	12.639.574,49	13.034.500,00		13.034.500,00	15.776.880,41	2.742.380,41
130	- Sonstige Auszahlungen	1.257.669,93	-974.800,00		-974.800,00	1.088.567,83	113.767,83
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	20.149.425,32	21.404.000,00		21.404.000,00	24.248.865,93	2.844.865,93
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	15.964.695,41	18.426.000,00		18.426.000,00	21.097.725,24	2.671.725,24
170	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen		-10.400,00		-10.400,00		-10.400,00
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)		-10.400,00		-10.400,00		-10.400,00
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-765,70	-51.000,00		-51.000,00	-20.322,24	-30.677,76
257	= Auszahlungen aus Investitionsätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-765,70	-51.000,00		-51.000,00	-20.322,24	-30.677,76
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-765,70	-61.400,00		-61.400,00	-20.322,24	-41.077,76
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	15.965.461,11	18.487.400,00		18.487.400,00	21.118.047,48	2.630.647,48
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	15.965.461,11	18.487.400,00		18.487.400,00	21.118.047,48	2.630.647,48
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	15.965.461,11	18.487.400,00		18.487.400,00	21.118.047,48	2.630.647,48
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	15.965.461,11	18.487.400,00		18.487.400,00	21.118.047,48	2.630.647,48

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 240 Soziales, Senioren und Asylbewerberleistungen

Zugeordnete Kostenstellen	2410	Soziales, Senioren und Asylbewerberleistungen
	2411	Teilgemeinschaftsunterkünfte
	2412	Asylbewerberleistungen und -betreuung (private und dezentral Unterbringung)
	2417	Teilgemeinschaftsunterkünfte Ukraine
	2418	Asylbewerberleistungen und -betreuung Ukraine (priv. u. dezent. Unterbringung)

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 240 Soziales, Senioren und Asylbewerberleistungen							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.833,09	-10.000,00		-10.000,00	-13.178,19	3.178,19
030	+ Sonstige Transfererträge	- 1.275.563,47	-71.800,00		-71.800,00	-505.502,82	433.702,82
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.380,00	-1.000,00		-1.000,00	-1.100,00	100,00
050	+ Auflösung von Sonderposten	-1.699,00	-100,00		-100,00	-3.824,63	3.724,63
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.571,80				-5.897,20	5.897,20
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 10.365.057,47	- 14.884.000,00		-14.884.000,00	- 11.134.410,25	- 3.749.589,75
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.438,93				-20.377,22	20.377,22
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	- 11.696.543,76	- 14.966.900,00		-14.966.900,00	- 11.684.290,31	- 3.282.609,69
110	- Personalaufwendungen	2.216.194,70	2.637.100,00		2.637.100,00	2.591.931,55	45.168,45
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.107,38	28.200,00		28.200,00	60.475,95	-32.275,95
140	- Bilanzielle Abschreibungen	14.966,10	8.300,00		8.300,00	12.518,75	-4.218,75
150	- Transferaufwendungen	13.612.479,65	17.780.200,00		17.780.200,00	11.835.554,78	5.944.645,22
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	346.884,74	285.200,00		285.200,00	347.971,27	-62.771,27
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	16.284.632,57	20.739.000,00		20.739.000,00	14.848.452,30	5.890.547,70
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	4.588.088,81	5.772.100,00		5.772.100,00	3.164.161,99	2.607.938,01
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	4.588.088,81	5.772.100,00		5.772.100,00	3.164.161,99	2.607.938,01
190	+ Außerordentliche Erträge	-35.769,72				-49.411,22	49.411,22
200	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-35.768,72				-49.411,22	49.411,22
208	= Ergeb. v. Berücks. d. int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	4.552.320,09	5.772.100,00		5.772.100,00	3.114.750,77	2.657.349,23
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	594.943,51	188.500,00		188.500,00	1.076.263,51	-887.763,51
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	5.147.263,60	5.960.600,00		5.960.600,00	4.191.014,28	1.769.585,72

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 240 Soziales, Senioren und Asylbewerberleistungen							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.839,99	10.000,00		10.000,00	11.415,67	-1.415,67
030	+ sonstige Transfereinzahlungen	856.547,76	71.800,00		71.800,00	861.889,38	-790.089,38
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.380,00	1.000,00		1.000,00	1.100,00	-100,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.268,80				6.200,20	-6.200,20
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.920.197,34	14.884.000,00		14.884.000,00	12.390.261,77	2.493.738,23
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	450,00				220,00	-220,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	7.827.683,89	14.966.800,00		14.966.800,00	13.271.087,02	1.695.712,98
090	- Personalauszahlungen	-2.069.824,27	-2.634.600,00		-2.634.600,00	-2.519.362,35	-115.237,65
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.785,05	-28.200,00		-28.200,00	-58.991,44	30.791,44
120	- Transferauszahlungen	-13.213.711,69	-17.780.200,00		-17.780.200,00	-12.467.713,19	5.312.486,81
130	- Sonstige Auszahlungen	-295.258,69	-285.200,00		-285.200,00	-222.424,90	-62.775,10
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-15.671.579,70	-20.728.200,00		-20.728.200,00	-15.268.491,88	5.459.708,12
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	7.843.895,81	5.761.400,00		5.761.400,00	1.997.404,86	3.763.995,14
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	6.075,15					
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	6.075,15					
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-8.580,34	-3.000,00		-3.000,00	-16.343,96	13.343,96
257	= Auszahlungen aus Investitionsätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-8.580,34	-3.000,00		-3.000,00	-16.343,96	13.343,96
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-2.505,19	-3.000,00		-3.000,00	-16.343,96	13.343,96
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	7.846.401,00	5.764.400,00		5.764.400,00	2.013.748,82	3.750.651,18
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	7.846.401,00	5.764.400,00		5.764.400,00	2.013.748,82	3.750.651,18
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	7.846.401,00	5.764.400,00		5.764.400,00	2.013.748,82	3.750.651,18
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	7.846.401,00	5.764.400,00		5.764.400,00	2.013.748,82	3.750.651,18

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 250 Jobcenter

Zugeordnete Kostenstellen	2420	Jobcenter
---------------------------	------	-----------

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 250 Jobcenter							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.472.093,14	17.567.700,00		-17.567.700,00	9.491.166,09	8.076.533,91
030	+ Sonstige Transfererträge	-490,00				-2.061,25	2.061,25
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-971.004,35	-850.000,00		-850.000,00	1.036.655,06	186.655,06
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-449.840,35					
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	12.893.427,84	18.417.700,00		-18.417.700,00	10.529.882,40	7.887.817,60
110	- Personalaufwendungen	945.965,69	995.700,00		995.700,00	1.064.398,35	-68.698,35
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.800,00		1.800,00	65,83	1.734,17
150	- Transferaufwendungen	216.643,92	170.000,00		170.000,00	278.319,74	-108.319,74
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.191.555,57	24.375.300,00		24.375.300,00	18.822.498,18	5.552.801,82
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	16.354.165,18	25.542.800,00		25.542.800,00	20.165.282,10	5.377.517,90
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	3.460.737,34	7.125.100,00		7.125.100,00	9.635.399,70	2.510.299,70
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	3.460.737,34	7.125.100,00		7.125.100,00	9.635.399,70	2.510.299,70
190	+ Außerordentliche Erträge					-250,00	250,00
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)					-250,00	250,00
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	3.460.737,34	7.125.100,00		7.125.100,00	9.635.149,70	2.510.049,70
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	141.452,92	127.700,00		127.700,00	201.127,80	-73.427,80
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	3.602.190,26	7.252.800,00		7.252.800,00	9.836.277,50	2.583.477,50

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 250 Jobcenter							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.178.404,30	17.567.700,00		17.567.700,00	12.106.146,97	5.461.553,03
030	+ sonstige Transfereinzahlungen	40,00				1.447,25	-1.447,25
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.045.504,35	850.000,00		850.000,00	1.036.655,06	-186.655,06
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	10.223.948,65	18.417.700,00		18.417.700,00	13.144.249,28	5.273.450,72
090	- Personalauszahlungen	-937.319,55	-995.700,00		-995.700,00	1.032.886,67	37.186,67
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.800,00		-1.800,00	-65,83	-1.734,17
120	- Transferauszahlungen	-203.480,74	-170.000,00		-170.000,00	-298.266,50	128.266,50
130	- Sonstige Auszahlungen	15.383.298,39	24.375.300,00		24.375.300,00	17.799.640,23	6.575.659,77
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	16.524.098,68	25.542.800,00		25.542.800,00	19.130.859,23	6.411.940,77
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	6.300.150,03	7.125.100,00		7.125.100,00	5.986.609,95	1.138.490,05
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)						
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)						
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	6.300.150,03	7.125.100,00		7.125.100,00	5.986.609,95	1.138.490,05
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	6.300.150,03	7.125.100,00		7.125.100,00	5.986.609,95	1.138.490,05
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	6.300.150,03	7.125.100,00		7.125.100,00	5.986.609,95	1.138.490,05
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	6.300.150,03	7.125.100,00		7.125.100,00	5.986.609,95	1.138.490,05

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 320 Gewerberecht, Infektions- und Verbraucherschutz

Zugeordnete Kostenstellen	3000	GBL 3, Gewerberecht, Gesundheits- u. Veterinärwesen
	3210	Gewerbewesen
	3220	Fleischhygiene

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 320 Gewerberecht, Infektions- und Verbraucherschutz							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-399.561,97	-359.400,00		-359.400,00	-367.042,10	7.642,10
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					-719,70	719,70
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.404,76				-17.290,94	17.290,94
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-71.900,82				-4.347,71	4.347,71
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-476.867,55	-359.400,00		-359.400,00	-389.400,45	30.000,45
110	- Personalaufwendungen	665.374,34	728.400,00		728.400,00	610.437,65	117.962,35
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.823,43	20.800,00		20.800,00	41.636,68	-20.836,68
140	- Bilanzielle Abschreibungen	7.718,54	2.400,00		2.400,00	18.521,23	-16.121,23
150	- Transferaufwendungen	4.100,00	4.200,00		4.200,00	4.600,00	-400,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.897,04	79.700,00		79.700,00	54.581,35	25.118,65
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	743.913,35	835.500,00		835.500,00	729.776,91	105.723,09
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	267.045,80	476.100,00		476.100,00	340.376,46	135.723,54
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	267.045,80	476.100,00		476.100,00	340.376,46	135.723,54
190	+ Außerordentliche Erträge	-786,60	-500,00		-500,00	-16.465,06	15.965,06
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-786,60	-500,00		-500,00	-16.465,06	15.965,06
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	266.259,20	475.600,00		475.600,00	323.911,40	151.688,60
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.871,27	-24.000,00		-24.000,00	-8.010,92	-15.989,08
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.874,12	73.100,00		73.100,00	130.773,63	-57.673,63
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	339.262,05	524.700,00		524.700,00	446.674,11	78.025,89

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 320 Gewerberecht, Infektions- und Verbraucherschutz							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.875,35	359.400,00		359.400,00	351.785,08	7.614,92
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					718,70	-718,70
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.404,75				31.890,95	-31.890,95
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		500,00		500,00		500,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	406.280,10	359.900,00		359.900,00	384.394,73	-24.494,73
090	- Personalauszahlungen	-650.143,81	-728.400,00		-728.400,00	-596.512,70	-131.887,30
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.190,86	-20.800,00		-20.800,00	-39.161,46	18.361,46
120	- Transferauszahlungen	-4.100,00	-4.200,00		-4.200,00	-4.600,00	400,00
130	- Sonstige Auszahlungen	-44.399,51	-79.700,00		-79.700,00	-49.872,56	-29.827,44
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-724.834,18	-833.100,00		-833.100,00	-690.146,72	-142.953,28
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-318.554,08	-473.200,00		-473.200,00	-305.751,99	-167.448,01
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.		-500,00		-500,00		-500,00
257	= Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)		-500,00		-500,00		-500,00
258	= Saldo aus Investitionsstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)		-500,00		-500,00		-500,00
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-318.554,08	-473.700,00		-473.700,00	-305.751,99	-167.948,01
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-318.554,08	-473.700,00		-473.700,00	-305.751,99	-167.948,01
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	-318.554,08	-473.700,00		-473.700,00	-305.751,99	-167.948,01
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	-318.554,08	-473.700,00		-473.700,00	-305.751,99	-167.948,01

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 330 Gesundheitswesen

Zugeordnete Kostenstellen	3310	Gesundheitsamt
	3311	Gesundheitsamt - Corona, CTT

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 330 Gesundheitswesen							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.055.131,88	-765.400,00		-765.400,00	1.072.088,76	306.688,76
050	+ Auflösung von Sonderposten	-16.875,00				-84.104,21	84.104,21
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-746,45				-874,30	874,30
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-91,85					
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.337,23				-14.180,20	14.180,20
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	1.083.182,41	-765.400,00		-765.400,00	1.171.247,47	405.847,47
110	- Personalaufwendungen	442.631,60	497.700,00		497.700,00	446.630,27	51.069,73
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.922,01	78.000,00		78.000,00	105.635,85	-27.635,85
140	- Bilanzielle Abschreibungen	42.786,50	17.100,00		17.100,00	99.067,84	-81.967,84
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.984,56	115.600,00		115.600,00	101.029,26	14.570,74
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	776.324,67	708.400,00		708.400,00	752.363,22	-43.963,22
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-306.857,74	-57.000,00		-57.000,00	-418.884,25	361.884,25
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	-306.857,74	-57.000,00		-57.000,00	-418.884,25	361.884,25
200	- Außerordentliche Aufwendungen	17,08					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	17,08					
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	-306.840,66	-57.000,00		-57.000,00	-418.884,25	361.884,25
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	346.700,09	381.400,00		381.400,00		381.400,00
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	39.859,43	324.400,00		324.400,00	-418.884,25	743.284,25

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 330 Gesundheitswesen							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.055.106,02	765.400,00		765.400,00	1.070.667,95	-305.267,95
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	478,10				1.000,45	-1.000,45
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91,85					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	1.055.675,97	765.400,00		765.400,00	1.071.668,40	-306.268,40
090	- Personalauszahlungen	-436.496,58	-497.700,00		-497.700,00	-446.630,24	-51.069,76
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.341,01	-78.000,00		-78.000,00	-109.810,94	31.810,94
130	- Sonstige Auszahlungen	-130.155,04	-115.600,00		-115.600,00	-110.417,96	-5.182,04
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-625.992,63	-691.300,00		-691.300,00	-666.859,14	-24.440,86
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	429.683,34	74.100,00		74.100,00	404.809,26	-330.709,26
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	101.054,21					
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	101.054,21					
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-103.699,87	-15.000,00		-15.000,00	-12.073,23	-2.926,77
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-103.699,87	-15.000,00		-15.000,00	-12.073,23	-2.926,77
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-2.645,66	-15.000,00		-15.000,00	-12.073,23	-2.926,77
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	427.037,68	59.100,00		59.100,00	392.736,03	-333.636,03
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	427.037,68	59.100,00		59.100,00	392.736,03	-333.636,03
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	427.037,68	59.100,00		59.100,00	392.736,03	-333.636,03
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	427.037,68	59.100,00		59.100,00	392.736,03	-333.636,03

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 340 Veterinärwesen

Zugeordnete Kostenstellen	3410	Veterinäramt
	3411	AB LK 3000 PKW Anhänger 1.300 kg Gesamtlast

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 340 Veterinärwesen							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-93.051,77	-89.500,00		-89.500,00	-91.743,01	2.243,01
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-100,00		-100,00		-100,00
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.211,78				-1.486,46	1.486,46
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-95.263,55	-89.600,00		-89.600,00	-93.229,47	3.629,47
110	- Personalaufwendungen	107.010,22	116.000,00		116.000,00	125.160,52	-9.160,52
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.584,24	16.800,00		16.800,00	21.317,60	-4.517,60
140	- Bilanzielle Abschreibungen	28.362,19	28.300,00		28.300,00	29.296,89	-996,89
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.328,88	15.000,00		15.000,00	17.695,01	-2.695,01
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	159.285,53	176.100,00		176.100,00	193.470,02	-17.370,02
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	64.021,98	86.500,00		86.500,00	100.240,55	-13.740,55
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	64.021,98	86.500,00		86.500,00	100.240,55	-13.740,55
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)						
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	64.021,98	86.500,00		86.500,00	100.240,55	-13.740,55
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.015,07	82.000,00		82.000,00		82.000,00
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	166.037,05	168.500,00		168.500,00	100.240,55	68.259,45

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 340 Veterinärwesen							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.774,54	89.500,00		89.500,00	91.661,57	-2.161,57
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00		100,00		100,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	92.774,54	89.600,00		89.600,00	91.661,57	-2.061,57
090	- Personalauszahlungen	-107.010,22	-116.000,00		-116.000,00	-124.589,24	8.589,24
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.175,60	-16.800,00		-16.800,00	-21.056,00	4.256,00
130	- Sonstige Auszahlungen	-12.069,00	-15.000,00		-15.000,00	-16.903,88	1.903,88
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	-130.254,82	-147.800,00		-147.800,00	-162.549,12	14.749,12
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-37.480,28	-58.200,00		-58.200,00	-70.887,55	12.687,55
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
210	- Ausz. für Baumaßnahmen		-60.000,00		-60.000,00		-60.000,00
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.		-7.500,00		-7.500,00		-7.500,00
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)		-67.500,00		-67.500,00		-67.500,00
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)		-67.500,00		-67.500,00		-67.500,00
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-37.480,28	-125.700,00		-125.700,00	-70.887,55	-54.812,45
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-37.480,28	-125.700,00		-125.700,00	-70.887,55	-54.812,45
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-37.480,28	-125.700,00		-125.700,00	-70.887,55	-54.812,45
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-37.480,28	-125.700,00		-125.700,00	-70.887,55	-54.812,45

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 410 Kommunalaufsicht und Staatliche Rechnungsprüfung

Zugeordnete Kostenstellen	4000	GBL 4, Kommunales, Verkehr u. Ausländerwesen
	4110	Kommunalaufsicht, Wahlen
	4210	Staatl. Rechnungsprüfungsstelle

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 410 Kommunalaufsicht und Staatliche Rechnungsprüfung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.436,02	-800,00		-800,00	-1.240,35	440,35
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-66,90					
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-18.595,23				-359,54	359,54
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-21.098,15	-800,00		-800,00	-1.599,89	799,89
110	- Personalaufwendungen	249.567,61	231.000,00		231.000,00	233.781,44	-2.781,44
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.288,31	2.900,00		2.900,00	10.699,90	-7.799,90
140	- Bilanzielle Abschreibungen	18,00	100,00		100,00	2.736,17	-2.636,17
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.162,76	35.000,00		35.000,00	41.300,71	-6.300,71
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	286.036,68	269.000,00		269.000,00	288.518,22	-19.518,22
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	264.938,53	268.200,00		268.200,00	286.918,33	-18.718,33
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	264.938,53	268.200,00		268.200,00	286.918,33	-18.718,33
190	+ Außerordentliche Erträge	-79,50				-79,50	79,50
200	- Außerordentliche Aufwendungen					91,52	-91,52
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-79,50				12,02	-12,02
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	264.859,03	268.200,00		268.200,00	286.930,35	-18.730,35
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	264.859,03	268.200,00		268.200,00	286.930,35	-18.730,35

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 410 Kommunalaufsicht und Staatliche Rechnungsprüfung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	731,81	800,00		800,00	1.765,20	-965,20
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66,90					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	798,71	800,00		800,00	1.765,20	-965,20
090	- Personalauszahlungen	-215.519,04	-231.000,00		-231.000,00	-187.549,77	-43.450,23
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.946,81	-2.900,00		-2.900,00	-11.541,72	8.641,72
130	- Sonstige Auszahlungen	-28.858,79	-35.000,00		-35.000,00	-35.979,01	979,01
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	-249.324,64	-268.900,00		-268.900,00	-235.070,50	-33.829,50
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-248.525,93	-268.100,00		-268.100,00	-233.305,30	-34.794,70
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)						
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)						
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-248.525,93	-268.100,00		-268.100,00	-233.305,30	-34.794,70
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-248.525,93	-268.100,00		-268.100,00	-233.305,30	-34.794,70
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-248.525,93	-268.100,00		-268.100,00	-233.305,30	-34.794,70
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-248.525,93	-268.100,00		-268.100,00	-233.305,30	-34.794,70

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 430 Verkehrswesen

Zugeordnete Kostenstellen	4310	Verkehrswesen Mainaschaff
	4311	AB LK 2043 - Opel Corsa-E (K) ab 2021
	4410	Verkehrswesen Alzenau

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 430 Verkehrswesen							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.341.650,61	2.080.000,00		-2.080.000,00	2.657.893,57	577.893,57
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.720,94				-7.688,59	7.688,59
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-16.846,96				-21.997,12	21.997,12
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	2.368.218,51	2.080.000,00		-2.080.000,00	2.687.579,28	607.579,28
110	- Personalaufwendungen	1.912.497,89	2.175.600,00		2.175.600,00	2.194.023,68	-18.423,68
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.246,03	100.400,00		100.400,00	139.123,65	-38.723,65
140	- Bilanzielle Abschreibungen	38.050,61	10.200,00		10.200,00	34.331,19	-24.131,19
150	- Transferaufwendungen	1.100,00	1.100,00		1.100,00	1.100,00	
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.213,61	300.900,00		300.900,00	389.047,28	-88.147,28
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	2.445.108,14	2.588.200,00		2.588.200,00	2.757.625,80	-169.425,80
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	76.889,63	508.200,00		508.200,00	70.046,52	438.153,48
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	76.889,63	508.200,00		508.200,00	70.046,52	438.153,48
190	+ Außerordentliche Erträge	-14.224,01	-10.000,00		-10.000,00	-7.471,13	-2.528,87
200	- Außerordentliche Aufwendungen	826,26					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-13.397,75	-10.000,00		-10.000,00	-7.471,13	-2.528,87
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	63.491,88	498.200,00		498.200,00	62.575,39	435.624,61
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	695.437,44	643.400,00		643.400,00	1.016.031,69	-372.631,69
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	758.929,32	1.141.600,00		1.141.600,00	1.078.607,08	62.992,92

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 430 Verkehrswesen							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.321.223,00	2.080.000,00		2.080.000,00	2.646.130,81	-566.130,81
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.970,94				7.688,59	-7.688,59
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		10.000,00		10.000,00		10.000,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	2.332.193,94	2.090.000,00		2.090.000,00	2.653.819,40	-563.819,40
090	- Personalauszahlungen	-	-		-	-	-
		1.806.903,20	2.174.100,00		2.174.100,00	2.041.802,39	-132.297,61
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.568,39	-100.400,00		-100.400,00	-142.756,11	42.356,11
120	- Transferauszahlungen	-1.100,00	-1.100,00		-1.100,00	-1.100,00	
130	- Sonstige Auszahlungen	-270.028,73	-300.900,00		-300.900,00	-335.701,56	34.801,56
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-	-		-	-	-55.139,94
		2.257.600,32	2.576.500,00		2.576.500,00	2.521.360,06	
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	74.593,62	-486.500,00		-486.500,00	132.459,34	-618.959,34
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
210	- Ausz. für Baumaßnahmen	-52.438,54					
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-47.137,41	-37.500,00	-46.000,00	-83.500,00	-33.280,63	-50.219,37
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-99.575,95	-37.500,00	-46.000,00	-83.500,00	-33.280,63	-50.219,37
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-99.575,95	-37.500,00	-46.000,00	-83.500,00	-33.280,63	-50.219,37
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-24.982,33	-524.000,00	-46.000,00	-570.000,00	99.178,71	-669.178,71
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-24.982,33	-524.000,00	-46.000,00	-570.000,00	99.178,71	-669.178,71
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-24.982,33	-524.000,00	-46.000,00	-570.000,00	99.178,71	-669.178,71
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-24.982,33	-524.000,00	-46.000,00	-570.000,00	99.178,71	-669.178,71

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 450 Ausländerrecht, Staatsangehörigkeit, Personenstandswesen, Integration

Zugeordnete Kostenstellen	4510	Ausländer- und Asylrecht
	4511	Ausländerbeirat
	4515	Ausländer- und Asylrecht - Digitalisierungspauschale

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 450 Ausländerrecht, Staatsangehörigkeit, Personenstandswesen, Integration							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-241.361,84	-200.000,00		-200.000,00	-386.441,30	186.441,30
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-261.464,28	-30.000,00		-30.000,00		-30.000,00
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-24.623,01				-4.319,48	4.319,48
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-527.449,13	-230.000,00		-230.000,00	-390.760,78	160.760,78
110	- Personalaufwendungen	952.485,59	896.900,00		896.900,00	1.248.427,88	-351.527,88
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.106,13	107.200,00		107.200,00	171.583,52	-64.383,52
140	- Bilanzielle Abschreibungen	14.657,64	5.700,00		5.700,00	10.335,33	-4.635,33
150	- Transferaufwendungen	14.759,75	5.000,00		5.000,00	6.153,41	-1.153,41
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.762,27	58.900,00		58.900,00	78.583,09	-19.683,09
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	1.220.771,38	1.073.700,00		1.073.700,00	1.515.083,23	-441.383,23
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	693.322,25	843.700,00		843.700,00	1.124.322,45	-280.622,45
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	693.322,25	843.700,00		843.700,00	1.124.322,45	-280.622,45
190	+ Außerordentliche Erträge					-377,72	377,72
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)					-377,72	377,72
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	693.322,25	843.700,00		843.700,00	1.123.944,73	-280.244,73
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	693.322,25	843.700,00		843.700,00	1.123.944,73	-280.244,73

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 450 Ausländerrecht, Staatsangehörigkeit, Personenstandswesen, Integration							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.430,65	200.000,00		200.000,00	386.462,08	-186.462,08
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261.464,28	30.000,00		30.000,00		30.000,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	501.894,93	230.000,00		230.000,00	386.462,08	-156.462,08
090	- Personalauszahlungen	-850.234,43	-896.900,00		-896.900,00	1.168.821,69	271.921,69
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.505,23	-107.200,00		-107.200,00	-166.854,20	59.654,20
120	- Transferauszahlungen	-13.816,42	-5.000,00		-5.000,00	-7.061,74	2.061,74
130	- Sonstige Auszahlungen	-93.548,46	-58.900,00		-58.900,00	-75.520,45	16.620,45
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	1.092.104,54	1.068.000,00		1.068.000,00	1.418.258,08	350.258,08
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-590.209,61	-838.000,00		-838.000,00	1.031.796,00	193.796,00
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-20.759,23	-51.000,00		-51.000,00	-2.380,00	-48.620,00
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-20.759,23	-51.000,00		-51.000,00	-2.380,00	-48.620,00
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-20.759,23	-51.000,00		-51.000,00	-2.380,00	-48.620,00
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-610.968,84	-889.000,00		-889.000,00	1.034.176,00	145.176,00
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-610.968,84	-889.000,00		-889.000,00	1.034.176,00	145.176,00
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-610.968,84	-889.000,00		-889.000,00	1.034.176,00	145.176,00
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-610.968,84	-889.000,00		-889.000,00	1.034.176,00	145.176,00

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 510 Natur-, Immissions-, Wasser- und Bodenschutz

Zugeordnete Kostenstellen	5000	GBL 5, Umwelt, Klimaschutz, Sicherheit u. Ordnung
	5010	Agenda 21/Fairtrade/Fluglärm
	5020	Kommunales Umwelt und Energiemanagement
	5110	Natur- und Immissionsschutz
	5111	Kreisfachberatung für Gartenkultur
	5112	Kreisfachberatung für Landschaftspflege
	5210	Wasser- und Bodenschutz

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 510 Natur-, Immissions-, Wasser- und Bodenschutz							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-337.779,66	-185.900,00		-185.900,00	-418.577,83	232.677,83
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000,00		1.000,00		1.000,00
050	+ Auflösung von Sonderposten	-1.076,82	-1.100,00		-1.100,00		-1.100,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-227,85				54,55	-54,55
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-127.428,70	-127.800,00		-127.800,00	-134.252,23	6.452,23
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-20.652,29				-8.556,52	8.556,52
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-487.165,32	-313.800,00		-313.800,00	-561.332,03	247.532,03
110	- Personalaufwendungen	774.265,41	863.000,00		863.000,00	826.219,27	36.780,73
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.160,03	33.800,00		33.800,00	50.454,90	-16.654,90
140	- Bilanzielle Abschreibungen	4.115,77	3.600,00		3.600,00	4.134,66	-534,66
150	- Transferaufwendungen	132.335,25	162.000,00		162.000,00	147.503,31	14.496,69
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.415,51	573.800,00		573.800,00	371.859,43	201.940,57
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	1.234.291,97	1.636.200,00		1.636.200,00	1.400.171,57	236.028,43
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	747.126,65	1.322.400,00		1.322.400,00	838.839,54	483.560,46
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	747.126,65	1.322.400,00		1.322.400,00	838.839,54	483.560,46
190	+ Außerordentliche Erträge	-5.318,90	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-5.318,90	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00
208	= Ergeb. v. Berücks. d. int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	741.807,75	1.321.400,00		1.321.400,00	838.839,54	482.560,46
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	213,56				485,35	-485,35
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	742.021,31	1.321.400,00		1.321.400,00	839.324,89	482.075,11

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 510 Natur-, Immissions-, Wasser- und Bodenschutz							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.670,73	185.900,00		185.900,00	435.562,60	-249.662,60
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	103,05				70,25	-70,25
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.428,70	127.800,00		127.800,00	134.172,23	-6.372,23
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.000,00		1.000,00		1.000,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zeilen 010 bis 080)	429.202,48	313.700,00		313.700,00	569.805,08	-256.105,08
090	- Personalauszahlungen	-740.917,08	-863.000,00		-863.000,00	-781.365,12	-81.634,88
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.632,20	-33.800,00		-33.800,00	-50.999,71	17.199,71
120	- Transferauszahlungen	-135.497,27	-162.000,00		-162.000,00	-147.033,27	-14.966,73
130	- Sonstige Auszahlungen	-307.217,07	-573.800,00		-573.800,00	-383.608,36	-190.191,64
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zeilen 090 bis 140)	1.199.263,62	1.632.600,00		1.632.600,00	1.363.006,46	-269.593,54
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-770.061,14	1.318.900,00		1.318.900,00	-793.201,38	-525.698,62
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zeilen 150 bis 190)						
200	- Ausz. für d. Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.		-79.000,00		-79.000,00		-79.000,00
257	= Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (S5) (= Zeilen 200 bis 250)		-82.000,00		-82.000,00		-82.000,00
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)		-82.000,00		-82.000,00		-82.000,00
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-770.061,14	1.400.900,00		1.400.900,00	-793.201,38	-607.698,62
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zeilen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zeilen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-770.061,14	1.400.900,00		1.400.900,00	-793.201,38	-607.698,62
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-770.061,14	1.400.900,00		1.400.900,00	-793.201,38	-607.698,62
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-770.061,14	1.400.900,00		1.400.900,00	-793.201,38	-607.698,62

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 530 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Zugeordnete Kostenstellen	5310	Allgemeines Sicherheitsrecht
----------------------------------	------	------------------------------

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 530 Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-276.206,50	-250.000,00		-250.000,00	-235.878,33	-14.121,67
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					-1.985,00	1.985,00
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.035,86				-3.067,27	3.067,27
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-277.242,36	-250.000,00		-250.000,00	-240.930,60	-9.069,40
110	- Personalaufwendungen	261.270,84	275.100,00		275.100,00	297.104,94	-22.004,94
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.826,31	9.400,00		9.400,00	9.137,93	262,07
140	- Bilanzielle Abschreibungen	2.779,56	200,00		200,00	6.951,39	-6.751,39
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.044,81	37.100,00		37.100,00	101.522,68	-64.422,68
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	369.921,52	321.800,00		321.800,00	414.716,94	-92.916,94
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	92.679,16	71.800,00		71.800,00	173.786,34	-101.986,34
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	92.679,16	71.800,00		71.800,00	173.786,34	-101.986,34
190	+ Außerordentliche Erträge	-25.563,78	-2.500,00		-2.500,00	-40.283,03	37.783,03
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-25.563,78	-2.500,00		-2.500,00	-40.283,03	37.783,03
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	67.115,38	69.300,00		69.300,00	133.503,31	-64.203,31
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	67.115,38	69.300,00		69.300,00	133.503,31	-64.203,31

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 530 Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.998,82	250.000,00		250.000,00	202.717,45	47.282,55
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					1.072,70	-1.072,70
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.500,00		2.500,00		2.500,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	200.998,82	252.500,00		252.500,00	203.790,15	48.709,85
090	- Personalauszahlungen	-253.830,79	-275.100,00		-275.100,00	-280.854,55	5.754,55
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.521,21	-9.400,00		-9.400,00	-9.156,84	-243,16
130	- Sonstige Auszahlungen	-31.491,56	-37.100,00		-37.100,00	-40.504,39	3.404,39
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-289.843,56	-321.600,00		-321.600,00	-330.515,78	8.915,78
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-88.844,74	-69.100,00		-69.100,00	-126.725,63	57.625,63
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen					1.321,95	-1.321,95
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)					1.321,95	-1.321,95
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-1.109,05	-10.000,00		-10.000,00	-29.868,14	19.868,14
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-1.109,05	-10.000,00		-10.000,00	-29.868,14	19.868,14
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-1.109,05	-10.000,00		-10.000,00	-28.546,19	18.546,19
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-89.953,79	-79.100,00		-79.100,00	-155.271,82	76.171,82
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-89.953,79	-79.100,00		-79.100,00	-155.271,82	76.171,82
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-89.953,79	-79.100,00		-79.100,00	-155.271,82	76.171,82
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-89.953,79	-79.100,00		-79.100,00	-155.271,82	76.171,82

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 531 Katastrophenschutz und Rettungsdienste

Zugeordnete Kostenstellen	5330	Katastrophenschutz
	5340	Rettungsdienste

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 531 Katastrophenschutz und Rettungsdienste							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
050	+ Auflösung von Sonderposten	-3.433,55	-1.300,00		-1.300,00	-2.960,00	1.660,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					-6.600,00	6.600,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					-243.165,34	243.165,34
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.869,59				-2.082,10	2.082,10
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-8.303,14	-1.300,00		-1.300,00	-254.807,44	253.507,44
110	- Personalaufwendungen	151.464,30	148.200,00		148.200,00	91.677,95	56.522,05
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.533,02	41.900,00		41.900,00	41.440,79	459,21
140	- Bilanzielle Abschreibungen	37.056,28	18.600,00		18.600,00	54.705,36	-36.105,36
150	- Transferaufwendungen	33.526,05	27.800,00		27.800,00	25.738,00	2.062,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.898,36	39.000,00		39.000,00	35.624,03	3.375,97
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	365.478,01	275.500,00		275.500,00	249.186,13	26.313,87
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	357.174,87	274.200,00		274.200,00	-5.621,31	279.821,31
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	357.174,87	274.200,00		274.200,00	-5.621,31	279.821,31
190	+ Außerordentliche Erträge	-54.096,00					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-54.096,00					
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	303.078,87	274.200,00		274.200,00	-5.621,31	279.821,31
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.018,00	42.700,00		42.700,00		42.700,00
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	360.096,87	316.900,00		316.900,00	-5.621,31	322.521,31

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 531 Katastrophenschutz und Rettungsdienste							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.096,00				243.165,34	-243.165,34
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	54.096,00				243.165,34	-243.165,34
090	- Personalauszahlungen	-129.643,55	-148.200,00		-148.200,00	-75.035,63	-73.164,37
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-87.626,67	-41.900,00		-41.900,00	-41.502,61	-397,39
120	- Transferauszahlungen	-33.526,05	-27.800,00		-27.800,00	-25.738,00	-2.062,00
130	- Sonstige Auszahlungen	-57.059,67	-39.000,00		-39.000,00	-36.751,16	-2.248,84
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-307.855,94	-256.900,00		-256.900,00	-179.027,40	-77.872,60
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-253.759,94	-256.900,00		-256.900,00	64.137,94	-321.037,94
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen					3.597,98	-3.597,98
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)					3.597,98	-3.597,98
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-256.783,50	-255.000,00		-255.000,00	-229.095,75	-25.904,25
240	- Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen					-6.422,43	6.422,43
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	-256.783,50	-255.000,00		-255.000,00	-235.518,18	-19.481,82
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-256.783,50	-255.000,00		-255.000,00	-231.920,20	-23.079,80
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-510.543,44	-511.900,00		-511.900,00	-167.782,26	-344.117,74
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-510.543,44	-511.900,00		-511.900,00	-167.782,26	-344.117,74
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-510.543,44	-511.900,00		-511.900,00	-167.782,26	-344.117,74
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-510.543,44	-511.900,00		-511.900,00	-167.782,26	-344.117,74

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 532 Feuerwehr

Zugeordnete Kostenstellen	5320	Feuerwehrwesen
	5321	Atemschutzübungsanlage Goldbach
	5322	Atemschutzzentrum Goldbach

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 532 Feuerwehr							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
EUR							
050	+ Auflösung von Sonderposten	-29.929,00	-29.700,00		-29.700,00	-30.060,00	360,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-157.222,74	-74.500,00		-74.500,00	-176.084,11	101.584,11
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-25.188,02				-8.404,22	8.404,22
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-212.339,76	-104.200,00		-104.200,00	-214.548,33	110.348,33
110	- Personalaufwendungen	259.799,36	273.600,00		273.600,00	251.880,82	21.719,18
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	521.775,31	480.800,00		480.800,00	616.461,08	-135.661,08
140	- Bilanzielle Abschreibungen	415.459,98	375.100,00		375.100,00	466.913,97	-91.813,97
150	- Transferaufwendungen	113.832,72	123.000,00		123.000,00	113.420,16	9.579,84
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	290.207,73	281.200,00		281.200,00	340.287,50	-59.087,50
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	1.601.075,10	1.533.700,00		1.533.700,00	1.788.963,53	-255.263,53
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	1.388.735,34	1.429.500,00		1.429.500,00	1.574.415,20	-144.915,20
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	1.388.735,34	1.429.500,00		1.429.500,00	1.574.415,20	-144.915,20
190	+ Außerordentliche Erträge	-1.470,34					
200	- Außerordentliche Aufwendungen	1.747,43					
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	277,09					
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	1.389.012,43	1.429.500,00		1.429.500,00	1.574.415,20	-144.915,20
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.641,98	123.500,00		123.500,00	32.896,41	90.603,59
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	1.492.654,41	1.553.000,00		1.553.000,00	1.607.311,61	-54.311,61

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 532 Feuerwehr							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.544,40	74.500,00		74.500,00	193.817,45	-119.317,45
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.300,00					
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	156.844,40	74.500,00		74.500,00	193.817,45	-119.317,45
090	- Personalauszahlungen	-259.799,36	-273.600,00		-273.600,00	-249.864,48	-23.735,52
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-511.897,57	-480.800,00		-480.800,00	-585.270,60	104.470,60
120	- Transferauszahlungen	-113.832,72	-123.000,00		-123.000,00	-113.420,16	-9.579,84
130	- Sonstige Auszahlungen	-259.039,17	-281.200,00		-281.200,00	-385.221,31	104.021,31
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	1.144.568,82	1.158.600,00		1.158.600,00	1.333.776,55	175.176,55
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-987.724,42	1.084.100,00		1.084.100,00	1.139.959,10	55.859,10
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen	161.000,00				2.263,02	-2.263,02
170	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen					8.405,22	-8.405,22
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	161.000,00				10.668,24	-10.668,24
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	-370.353,63	-497.000,00		-497.000,00	-632.736,22	135.736,22
240	- Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-655.427,81	-360.000,00	-351.350,71	-711.350,71	-508.165,71	-203.185,00
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	1.025.781,44	-857.000,00	-351.350,71	1.208.350,71	1.140.901,93	-67.448,78
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	-864.781,44	-857.000,00	-351.350,71	1.208.350,71	1.130.233,69	-78.117,02
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	1.852.505,86	1.941.100,00	-351.350,71	2.292.450,71	2.270.192,79	-22.257,92
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	1.852.505,86	1.941.100,00	-351.350,71	2.292.450,71	2.270.192,79	-22.257,92
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	1.852.505,86	1.941.100,00	-351.350,71	2.292.450,71	2.270.192,79	-22.257,92
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	1.852.505,86	1.941.100,00	-351.350,71	2.292.450,71	2.270.192,79	-22.257,92

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 540 Kommunale Abfallwirtschaft

Zugeordnete Kostenstellen	1410	Kommunale Abfallbeseitigung
	1420	Sonderrücklage Deponierekultivierung
	1421	Sonderrücklage Gebührenschwankungen
	1440	Kreismülldeponie Stockstadt
	1441	AB LA 140 - Dreiseitenkipper (2008)
	1442	Kramer Allrad Teleskoplader 4507
	1443	AB LK 100 - Mercedes Atego
	1444	AB LK 170 Mercedes Benz 316 CDI 4x4
	1445	AB LK 2222 - Toyota
	1446	AB LK 1001 - Anhänger DC Kipper
	1470	BgA Duale Systeme
	1475	BgA Duale Systeme ab 01.01.2020

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 540 Kommunale Abfallwirtschaft							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-297.477,89	-297.000,00		-297.000,00	-301.036,08	4.036,08
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.430.799,57	11.314.800,00		-11.314.800,00	10.906.354,00	-408.446,00
050	+ Auflösung von Sonderposten	-72.390,00	-832.800,00		-832.800,00	1.075.622,98	242.822,98
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.501.687,69	3.072.700,00		-3.072.700,00	1.541.825,70	1.530.874,30
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.407.924,07	1.460.200,00		-1.460.200,00	1.506.342,54	46.142,54
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-31.599,15	-7.000,00		-7.000,00	-13.111,59	6.111,59
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zellen 010 bis 100)	15.741.878,37	16.984.500,00		-16.984.500,00	15.344.292,89	1.640.207,11
110	- Personalaufwendungen	1.292.054,27	1.382.000,00		1.382.000,00	1.369.732,27	12.267,73
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.096.697,55	12.086.300,00		12.086.300,00	10.220.518,14	1.865.781,86
140	- Bilanzielle Abschreibungen	192.762,37	186.500,00		186.500,00	188.993,68	-2.493,68
150	- Transferaufwendungen	32.131,27	55.000,00		55.000,00	35.853,43	19.146,57
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.752.431,94	3.274.700,00		3.274.700,00	3.219.780,73	54.919,27
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zellen 110 bis 160)	15.366.077,40	16.984.500,00		16.984.500,00	15.034.878,25	1.949.621,75
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-375.800,97				-309.414,64	309.414,64
170	+ Finanzerträge	-5.494,56				-4.870,83	4.870,83
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zellen 170 und 180)	-5.494,56				-4.870,83	4.870,83
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	-381.295,53				-314.285,47	314.285,47
190	+ Außerordentliche Erträge	-237,73				-37.963,34	37.963,34
200	- Außerordentliche Aufwendungen					13.200,60	-13.200,60
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zellen 190 und 200)	-237,73				-24.762,74	24.762,74
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	-381.533,26				-339.048,21	339.048,21
210	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.333,10	-300,00		-300,00	-169.072,03	168.772,03
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	383.866,36	427.400,00		427.400,00	508.120,24	-80.720,24
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zellen 210 und 220)		427.100,00		427.100,00		427.100,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 540 Kommunale Abfallwirtschaft							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	385.674,13	297.000,00		297.000,00	275.115,28	21.884,72
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.480.486,96	11.314.800,00		11.314.800,00	10.772.160,70	542.639,30
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.765.082,46	3.072.700,00		3.072.700,00	1.463.278,31	1.609.421,69
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.415.108,03	1.460.200,00		1.460.200,00	1.624.874,51	-164.674,51
070	+ Sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	509.512,98	7.000,00		7.000,00	322.861,45	-315.861,45
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.494,56				4.870,83	-4.870,83
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	16.561.359,12	16.151.700,00		16.151.700,00	14.463.161,08	1.688.538,92
090	- Personalauszahlungen	- 1.191.367,39	- 1.361.800,00		- 1.361.800,00	- 1.254.974,76	- 106.825,24
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 9.630.045,22	- 12.083.100,00		- 12.083.100,00	- 9.569.796,52	- 2.513.303,48
120	- Transferauszahlungen	- 33.153,91	- 55.000,00		- 55.000,00	- 32.878,14	- 22.121,86
130	- Sonstige Auszahlungen	- 2.212.299,08	- 2.417.100,00		- 2.417.100,00	- 2.521.306,32	104.206,32
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	- 13.066.865,60	- 15.917.000,00		- 15.917.000,00	- 13.378.955,74	- 2.538.044,26
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	3.494.493,52	234.700,00		234.700,00	1.084.205,34	-849.505,34
150	+ Einz. aus Investitionszuwendungen					6.000,00	-6.000,00
190	+ Einz. für sonstige Investitionstätigkeit	10.060,20				10.683,93	-10.683,93
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)	10.060,20				16.683,93	-16.683,93
210	- Ausz. für Baumaßnahmen	- 7.015,05	- 155.000,00	- 150.000,00	- 305.000,00	- 44.037,75	- 260.962,25
220	- Ausz. f.d. Erwerb v. immat. u. bewegl. Sachverm.	- 23.690,28	- 310.000,00		- 310.000,00	- 36.988,25	- 273.011,75
240	- Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	- 23.662,86	- 100.000,00		- 100.000,00		- 100.000,00
257	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)	- 54.368,19	- 565.000,00	- 150.000,00	- 715.000,00	- 81.026,00	- 633.974,00
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)	- 44.307,99	- 565.000,00	- 150.000,00	- 715.000,00	- 64.342,07	- 650.657,93
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	3.450.185,53	- 330.300,00	- 150.000,00	- 480.300,00	1.019.863,27	- 1.500.163,27
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	3.450.185,53	- 330.300,00	- 150.000,00	- 480.300,00	1.019.863,27	- 1.500.163,27
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zeile 290)	3.450.185,53	- 330.300,00	- 150.000,00	- 480.300,00	1.019.863,27	- 1.500.163,27
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zeile 299)	3.450.185,53	- 330.300,00	- 150.000,00	- 480.300,00	1.019.863,27	- 1.500.163,27

Jahresabschluss 2023

Teilrechnung 541 Staatliches Abfallrecht

Zugeordnete Kostenstellen	1411	Gefahrgutbeauftragter
	1430	Staatliches Abfallrecht

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung 541 Staatliches Abfallrecht							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgeschr. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.402,36	-2.800,00		-2.800,00	-2.114,72	-685,28
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-200,00		-200,00		-200,00
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-100,00		-100,00		-100,00
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.351,24				-5.243,57	5.243,57
109	= Ordentliche Erträge (S1) (= Zeilen 010 bis 100)	-6.753,60	-3.100,00		-3.100,00	-7.358,29	4.258,29
110	- Personalaufwendungen	128.866,15	165.600,00		165.600,00	103.642,59	61.957,41
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	691,60	8.900,00		8.900,00	1.419,76	7.480,24
140	- Bilanzielle Abschreibungen	6.396,00	6.400,00		6.400,00	6.387,00	13,00
150	- Transferaufwendungen	2.333,35	8.000,00		8.000,00	1.182,87	6.817,13
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.366,19	2.700,00		2.700,00	4.105,24	-1.405,24
167	= Ordentliche Aufwendungen (S2) (= Zeilen 110 bis 160)	140.653,29	191.600,00		191.600,00	116.737,46	74.862,54
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	133.899,69	188.500,00		188.500,00	109.379,17	79.120,83
188	= Finanzergebnis (S4) (= Saldo Zeilen 170 und 180)						
189	= Ordentliches Ergebnis (S5) (= Saldo S3 und S4)	133.899,69	188.500,00		188.500,00	109.379,17	79.120,83
190	+ Außerordentliche Erträge	-130,00				-300,00	300,00
207	= Außerordentliches Ergebnis (S6) (= Saldo Zeilen 190 und 200)	-130,00				-300,00	300,00
208	= Ergeb. v. Berücks. d. Int. Leistungsbez. (S7.1) (= S5 und S6)	133.769,69	188.500,00		188.500,00	109.079,17	79.420,83
290	= Ergebnis des Teilhaushalts (S8) (= Saldo S7.1, Zeilen 210 und 220)	133.769,69	188.500,00		188.500,00	109.079,17	79.420,83

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung 541 Staatliches Abfallrecht							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/Fortgesch. r. Planansatz
		EUR					
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.981,04	2.800,00		2.800,00	2.064,72	735,28
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200,00		200,00		200,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00		100,00		100,00
089	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S1) (= Zellen 010 bis 080)	4.981,04	3.100,00		3.100,00	2.064,72	1.035,28
090	- Personalauszahlungen	-123.138,79	-165.600,00		-165.600,00	-100.274,46	-65.325,54
110	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-691,60	-8.900,00		-8.900,00	-1.419,76	-7.480,24
120	- Transferauszahlungen	-5.496,10	-8.000,00		-8.000,00	-1.182,87	-6.817,13
130	- Sonstige Auszahlungen	-1.013,80	-2.700,00		-2.700,00	-1.651,37	-1.048,63
148	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S2) (= Zellen 090 bis 140)	-130.340,29	-185.200,00		-185.200,00	-104.528,46	-80.671,54
149	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) (= Saldo S1 und S2)	-125.359,25	-182.100,00		-182.100,00	-102.463,74	-79.636,26
199	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (S4) (= Zellen 150 bis 190)						
257	= Auszahlungen aus Investitionsätigkeit (S5) (= Zellen 200 bis 250)						
258	= Saldo aus Investitionstätigkeit (S6) (= Saldo S4 und S5)						
259	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S7) (= Saldo S3 und S6)	-125.359,25	-182.100,00		-182.100,00	-102.463,74	-79.636,26
269	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S8) (= Zellen 261 bis 263)						
276	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (S9) (= Zellen 271 und 272)						
277	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (S10) (= Saldo S8 und S9)						
279	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (S11) (= Saldo S7 und S10)	-125.359,25	-182.100,00		-182.100,00	-102.463,74	-79.636,26
295	= vsl. Bestand an Finanzm. am Ende d. HHJ (S12) = Liquide Mittel (=S11 und Zelle 290)	-125.359,25	-182.100,00		-182.100,00	-102.463,74	-79.636,26
300	= vsl. Endbestand an Liquiditätsreserven (S13) (= S12 und Zelle 299)	-125.359,25	-182.100,00		-182.100,00	-102.463,74	-79.636,26

5. Anhang gem. § 86 KommHV-Doppik

5.1. Erläuterungen zur Vermögensrechnung (§ 86 Abs. 1 KommHV-Doppik)

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1 Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte

	31.12.2022	31.12.2023
012 DV-Software/DV-Lizenzen	514.661,10 €	673.808,75
013 Sonstige Lizenzen	327,00 €	0,00
018 sonstige Rechte und immaterielle Werte	36.582,75 €	0,00
SUMME	551.570,85 €	673.808,75

2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter

Dieser Posten beinhaltet gegebene Zuschüsse und Zuwendungen. Diese teilen sich wie folgt auf:

	31.12.2022	31.12.2023
01710 Zuwendungen an Bund (v. a. Bereich Straßenbau für Kreuzungspunkte oder Brücken)	358.858,36 €	330.154,36 €
01712 Zuwendungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände (v. a. Feuerwehrzuschüsse, Zuschüsse zu Containerstandplätzen, Entwässerungsbeiträgen, usw.)	5.327.247,58 €	5.750.904,11 €
01713 Zuwendungen an Zweckverbände (ZV Klinikum für Neubau Schule f. Kranke, Palliativ-Station; ZV RS Bessenbach, ZV RS Großostheim)	14.290.264,62 €	15.272.887,03 €
01714 Zuwendungen an sonstigen öffentlichen Bereich (v. a. Seniorenheime v. öffentlichen Trägern)	185.749,00 €	173.946,00 €
01717 Zuwendungen an privaten Bereich (v. a. Lärmschutzprogramme im Rahmen d. Konjunkturpaketes 2)	212.747,55 €	176.237,71 €
01718 Zuwendungen an den übrigen Bereich (v. a. Schullandheim Hobbach, usw.)	159.579,68 €	144.213,68 €
01720 Zuwend. u. örtl. Beteiligungen an Krankenhäusern (Kreiskrankenhaus Aschaffenburg in Alzenau, Klinikum Aschaffenburg)	4.086.136,63 €	2.767.750,63 €
SUMME	24.620.583,42 €	24.616.093,52 €

3 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2022	31.12.2023
019 Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände (v. a. Radwegförderungen)	448.778,64 €	206.553,94 €

II. Sachanlagen

1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Jahresabschluss 2023

	31.12.2022	31.12.2023
021 Grünflächen	158.543,81 €	158.543,81 €
022 Ackerland und ähnliches	100.766,78 €	100.766,78 €
023 Wald, Forsten	14.596,73 €	14.596,73 €
024 Sonstige unbebaute Grundstücke	526.434,58 €	526.434,58 €
SUMME	800.341,90 €	800.341,90 €

2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	31.12.2022	31.12.2023
031 Grundstücke mit Wohnbauten	21.580,14 €	20.116,14 €
033 Grundstücke mit Schulen	57.051.323,32 €	53.902.006,42 €
034 Grundstücke mit Kulturanlagen	870.788,98 €	823.292,98 €
035 Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	4.966.774,35 €	4.561.108,35 €
037 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	12.304.862,66 €	13.894.630,36 €
SUMME	75.215.329,45 €	73.201.154,25 €

Zu 033:

Darin sind alle Schulen des Landkreises Aschaffenburg in Alzenau, Aschaffenburg und Hösbach enthalten.

Grund und Boden von Schulen	6.848.795,46 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen: Schulen	47.053.210,96 €
Summe 033	53.902.006,42 €

Zu 034:

Hierbei handelt es sich um das Bibliotheks- und Informationszentrum in Hösbach.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen: Kulturanlagen	823.292,98 €
Summe 034	823.292,98 €

Zu 035:

Dieser Posten unterteilt sich in Grundstück und Bauten für Sport- und Freizeitanlagen. Darin enthalten sind die Sportstätten an den Schulen, sowie das Schullandheim Hobbach.

Grund und Boden von Sport- und Freizeitanlagen	324.122,35 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen: Sport- und Freizeitanlagen	4.236.986,00 €
Summe 035	4.561.108,35 €

Zu 037:

Dieser Posten unterteilt sich in Grundstücke und Bauten mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden. Hierbei handelt es sich um die Verwaltungsgebäude in Aschaffenburg (Bayernstr. und Merlostr.), sowie den Kreisbauhof in Bessenbach mit Winterstützpunkt in Schneppenbach.

Grund und Boden von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	1.979.958,75 €
Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen: sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgeb.	11.914.671,61 €
Summe 037	13.894.630,36 €

Jahresabschluss 2023

3 Infrastrukturvermögen

	31.12.2022	31.12.2023
042 Brücken und Tunnel u. son. Ingenieurtechn. Anlagen	9.781.637,13 €	9.466.788,76 €
044 Energieversorgungsanlagen	922.170,99 €	800.580,99 €
046 Abfallbeseitigungsanlagen	375.145,78 €	319.105,78 €
048 Straßennetz m. Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	40.042.618,00 €	39.533.475,87 €
049 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	69.090,67 €	31.404,67 €
SUMME	51.190.662,57 €	50.151.356,07 €

Zu 044:

Bei Energieversorgungsanlagen wurden die Photovoltaikanlagen, Blockheizkraftwerk (BHKW) und die Holzhackschnitzelanlage erfasst. Durch den Betrieb gewerblicher Art bei den Photovoltaikanlagen und BHKW wurden hier die Anschaffungs- und Herstellungskosten ohne Mehrwertsteuer erfasst. Die Abschreibung der Photovoltaikanlagen/BHKW erfolgt degressiv als auch linear nach den steuerrechtlichen Vorgaben.

Zu 048:

Der Landkreis Aschaffenburg besitzt ein Kreisstraßennetz mit 156,649 km Länge. Unter diesem Punkt wurden alle Straßen, Wege (Radwege), Plätze (Parkplätze), Kreisel und Lichtsignalanlagen des Landkreises mit Grundstücken aufgenommen.

Grund u. Boden v. Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	5.976.286,11 €
Aufbauten u Betriebsvorricht.: Straßennetz m. Wegen, Plätzen u. Verkehrslenk.	<u>33.557.189,76 €</u>
Summe 048	39.533.475,87 €

4 Bauten auf fremden Grund und Boden

	31.12.2022	31.12.2023
051 Bauten auf fremdem Grund und Boden	889.977,60 €	846.909,60 €

Zu 051:

In diesem Fall handelt es sich einmal um das Fertigteilgebäude an der Edith-Stein-Schule in Alzenau, das vom Landkreis auf einem naheliegenden Grundstück erstellt wurde. Weiterhin ist darin das Fertigteilgebäude am Schulzentrum Hösbach, das auf einem angrenzenden Grundstück des Marktes Hösbach erstellt wurde, enthalten.

5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

	31.12.2022	31.12.2023
061 Kunstgegenstände	140.439,13 €	140.347,61 €

6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	31.12.2022	31.12.2023
071 Maschinen	98.546,57 €	152.654,05 €
072 Technische Anlagen	185.673,61 €	153.375,24 €
073 Fahrzeuge	1.867.501,87 €	2.312.200,15 €
SUMME	2.151.722,05 €	2.618.229,44 €

Jahresabschluss 2023

Zu 073:

Die Untergliederung der Fahrzeuge sieht wie folgt aus:

07311 PKW	193.686,42 €
07312 LKW	395.897,49 €
07313 Fahrräder, Krafträder	12.910,95 €
07320 Brand- und KatS-Fahrzeuge	746.647,59 €
07330 Sonderfahrzeuge	202.033,29 €
0734 Zusatzgeräte für Winterdienst und Mäheinrichtungen	286.928,52 €
07350 Sonstige Fahrzeuge und Anhänger	474.095,89 €
SUMME 073	2.312.200,15 €

7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	31.12.2022	31.12.2023
081 Betriebsvorrichtungen	110.614,39 €	107.638,39 €
082 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.577.558,08 €	6.203.778,50 €
085 Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.621,52 €	4.526,52 €
SUMME	6.692.793,99 €	6.315.943,41 €

Zu 082:

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung unterteilt sich in:

08211 Werkstätteneinrichtung	9,00 €
08212 Lagereinrichtung	169.163,69 €
08213 Medienbestand	362.315,40 €
08214 Werkzeuge	28.564,28 €
08215 Spielsachen	0,00 €
08219 Sonstige Betriebsausstattung	832.995,60 €
08221 Büromöbel	341.815,37 €
08222 EDV-Ausstattung (Informations u. Kommunikationstechnik)	1.884.204,11 €
08223 Organisations- und Arbeitsmittel	0,00 €
08280 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	1.675.884,88 €
08281 Sportgeräte	25.654,22 €
08290 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	883.171,95 €
SUMME 082	6.203.778,50 €

Zu 085:

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden seit 2009 bei den eigentlichen Anlagegütern mit verbucht. Diese Position wird nur noch mit Abschreibungen bedient.

8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

	31.12.2022	31.12.2023
0911 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	196.431,43 €	263.248,89 €
0961 Anlagen im Bau, Hochbau	49.394.128,47 €	54.070.880,13 €
0961 Anlagen im Bau, Tiefbau	4.032.978,33 €	5.649.500,29 €
SUMME	53.623.538,23 €	59.983.629,31 €

Jahresabschluss 2023

III. Finanzanlagen

1 Sondervermögen

Im Haushaltsjahr 2016 wurde erstmals das Sondervermögen „Deponienachsorge“ gebildet. Diese Position entspricht dem Eigenkapital des Sondervermögens und bildet die dortige Entwicklung ab.

12190 Eigenkapitalausstattung Sondervermögen Deponienachsorge 21.784.022,71 €

2 Anteile an verbundenen Unternehmen

Als verbundene Unternehmen werden die Zweckverbände Staatliche Realschule Bessenbach und Staatliche Realschule Großostheim erfasst. Der Ansatz entspricht der beweglichen Ausstattung der Außenstellen, die der Landkreis in den Zweckverband eingebracht hat.

10140 Zweckverband Staatliche Realschule Bessenbach 151.045,51 €
 10140 Zweckverband Staatliche Realschule Großostheim 155.691,93 €
SUMME Anteile an verbundenen Unternehmen 306.737,44 €

3 Beteiligungen

	31.12.2022	31.12.2023
11141 Beteiligung an nicht börsennotierten Unternehmen	4.856.058,82 €	4.861.058,82 €
11143 Beteiligung an Zweckverbänden	5.517.733,21 €	5.517.733,21 €
SUMME	10.373.792,03 €	10.378.792,03 €

Zu 11141:

Zum 31.12.2023 bestehen seitens des Landkreises folgende Beteiligungen.

Gemeinschaftskraftwerk Schweinfurt GmbH (GKS) 2.096.296,71 €
 Wohnungsbaugesellschaft mbH Landkreis Aschaffenburg (WLA) 1.346.897,00 €
 KVG-Beteiligungs-GmbH 681.608,20 €
 Gesellschaft für Bioabfallwirtschaft mbH Aschaffenburg (GBAB) 511.291,88 €
 Kahlgrund-Verkehrs-Gesellschaft mbH (KVG) 168.215,03 €
 Zentec GmbH 34.000,00 €
 Strukturwandels- und Qualifizierungsgesellschaft mbH (SQG) 2.750,00 €
 Amina GmbH 20.000,00 €
SUMME 11141 4.861.058,82 €

Zu 11143:

Klinikum Aschaffenburg 5.497.277,53 €
 Verkehrslandeplatz Großostheim bei Aschaffenburg 20.451,68 €
 FOS/BOS Aschaffenburg 1,00 €
 Rettungszweckverband 1,00 €
 Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau 1,00 €
 Tierkörperbeseitigung 1,00 €
SUMME 11143 5.517.733,21 €

4 Ausleihungen

Ausleihungen des Landkreises:

	31.12.2022	31.12.2023
1315 Ausleihungen an verb. Untern., Beteiligungen	78.561,80 €	67.877,87 €
SUMME	78.561,80 €	67.877,87 €

Jahresabschluss 2023

Zu 1315:

Darin enthalten ist die abgezinste Ausleihung an die GBAB.

5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Der Landkreis Aschaffenburg besitzt keine Wertpapiere dieser Art.

B. Umlaufvermögen**I. Vorräte**

	31.12.2022	31.12.2023
153 Betriebsstoffe	112.849,99 €	105.586,34 €
159 Vordrucke	47.544,91 €	21.447,39 €
SUMME	160.394,90 €	127.033,73 €

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**1 Öffentlich-rechtliche Forderungen**

	31.12.2022	31.12.2023
161 Gebührenforderungen	1.187.616,63 €	1.385.641,56 €
162 Beitragsforderungen	0,00 €	0,00 €
163 Steuerforderungen	228,16 €	241,02 €
164 Forderungen aus Transferleistungen	4.535.660,64 €	3.244.059,88 €
165 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.736.716,94 €	5.760.528,12 €
SUMME	12.460.222,37 €	10.390.470,58 €

Zu 161:

Dieser Posten betrifft öffentlich-rechtliche Forderungen, insbesondere aus der kommunalen Abfallbeseitigung und Gebührenforderungen für KBA-Gebühren.

2 Privatrechtliche Forderungen

	31.12.2022	31.12.2023
171 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.621.457,17 €	852.309,93 €
172 Übrige privatrechtliche Forderungen	27.708,98 €	48.206,44 €
177 Privatrechtl.Forderungen gegen Mitarbeiter u. Organe	31.213,30 €	100.546,46 €
178 Vorsteuer	316.210,11 €	299.354,49 €
SUMME	1.996.589,56 €	1.300.417,32 €

3 Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2022	31.12.2023
17920 Vorschüsse	812.514,03 €	-145.557,46 €
17930 Verwahrung DTEIN	442,37 €	1.087,53 €
17940 Bestand d.Versorgungsrücklage Art. 2 Abs. 4 VersR	489.760,76 €	489.760,76 €
17990 Sonstige Vermögensgegenstände	-171,67 €	0,00 €
17999 Wertberichtigungen Forderungen allgemein	-1.198.922,63 €	0,00 €
SUMME	103.622,86 €	345.290,83 €

Zu 17940:

Hierbei handelt es sich um Umlagen, die an den Bayerischen Versorgungsverband gezahlt wurden. Nach Nr. 7.2.10.8 BewertR sind diese zu aktivieren. Seit dem Jahr 2018 erfolgt keine Erhöhung; daher verändert sich der Bestand im Vergleich zum Vorjahr nicht.

Jahresabschluss 2023

III. Wertpapiere des Umlaufvermögens

Der Landkreis Aschaffenburg besitzt keine Wertpapiere dieser Art.

IV. Liquide Mittel

	31.12.2022	31.12.2023
181 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	10.138.103,23 €	11.845.547,39 €
182 Sonstige Einlagen	4.011.471,69 €	3.000.000,00 €
183 Bargeld/Kassenbestand (Zahlstellen)	186.599,71 €	165.193,99 €
SUMME	14.336.174,63 €	15.010.741,38 €

Zu 181:

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau BANK-00001	4.783.541,94 €
Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau BANK-00002	111.627,59 €
Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau BANK-00005	348.338,40 €
Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau BANK-00034	99.988,00 €
Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau BANK-00054	98.695,65 €
Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau BANK-00078	374.961,36 €
Sparkasse Aschaffenburg-Alzenau BANK-00091	6.023.124,13 €
Raiffeisenbank Aschaffenburg BANK-00004	5.270,32 €
Umbuchungsbankkonto BANK-00006	0,00 €
Flüchtlingshilfe Ukraine (Spendenkonto) BANK-00082	0,00 €
SUMME 181	11.845.547,39 €

Zu 182:

Dieser Posten umfasst das festgelegte Geld des Landkreises.

Festgeldkonten	3.000.000,00 €
----------------	----------------

C. Aktive Rechnungsabgrenzung

	31.12.2022	31.12.2023
199 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.345.570,25 €	1.740.185,38 €

PASSIVA**A. Eigenkapital**

I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)

	31.12.2022	31.12.2023
201 Allgemeine Rücklage	59.651.105,86 €	59.651.105,86 €

II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen

Für den Landkreis ist hier nichts zu passivieren.

Jahresabschluss 2023

III. Ergebnisrücklagen

	31.12.2022	31.12.2023
203 Ergebnisrücklagen	19.619.395,36 €	11.064.629,17 €

Ausgleich des Jahresfehlbetrag 2022 mit der Ergebnisrücklage.

IV. Ergebnisvortrag

Beim Ergebnisvortrag handelt es sich um den Ergebnisvortrag des Vorjahres, soweit er nicht ausgeglichen wurde. Für den Landkreis ist hier nichts zu passivieren.

V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

	31.12.2022	31.12.2023
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-8.554.766,19 €	-1.447.312,05 €

Das Jahresergebnis ergibt sich aus der Ergebnisrechnung.

B. Sonderposten

I. Sonderposten aus Zuwendungen

Sonderposten aus Zuwendungen werden mit der Nutzungsdauer der geförderten Sachanlage über den gleichen Zeitraum aufgelöst. Ausnahme hierbei sind Zuwendungen für den Erwerb von Grundstücken (im Straßenbau), die nicht aufgelöst werden.

	31.12.2022	31.12.2023
23111 Sonderposten a. Zuwend. nicht auflösbar v. Land (v. a. Zuwendungen für Grunderwerb Straßenbau)	1.377.894,42 €	1.379.827,85 €
23112 Sonderposten aus Zuwendungen nicht auflösbar von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.350.498,90 €	1.350.498,90 €
23114 Sonderposten aus Zuwendungen nicht auflösbar von sonst. öffentl. Bereich	11.121,27 €	11.121,27 €
23120 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	181.489,96 €	79.692,75 €
23121 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	34.183.382,04 €	32.465.361,41 €
23122 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	527.008,53 €	481.652,53 €
23124 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich	111.476,07 €	110.092,07 €
23127 Sonderposten a. Zuwendungen v. privaten Untern.	233,38 €	69,38 €
23128 Sonderposten a. Zuwendungen v. übrigen Bereiche	1.160.728,79 €	1.072.675,79 €
SUMME	38.903.833,36 €	36.950.991,95 €

II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

	31.12.2022	31.12.2023
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	475.155,95 €	399.755,11 €

Sonderposten aus Kostenbeteiligung vom Bund	6.048,87 €
Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten vom Land	9.612,95 €
Sonderposten aus Beiträgen von privaten Unternehmen (inkl. kommunaler Abfallbeseitigung)	384.093,29 €

Jahresabschluss 2023

III. Sonstige Sonderposten

	31.12.2022	31.12.2023
Investitionsaufwandsvergütungen	9.544.427,00 €	9.809.886,00 €

IV. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

	31.12.2022	31.12.2023
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	5.226.351,94 €	4.222.478,80 €

C. Rückstellungen

I. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

1 Pensionsrückstellungen und Beihilfen

Die Pension- und die Beihilferückstellungen werden vom Bayerischen Versorgungsverband in einem jährlichen Gutachten zum Teilwert berechnet. Darin enthalten:

	31.12.2022	31.12.2023
2511 Pensionsrückstellungen aktive Beschäftigte	6.918.975,00 €	7.287.980,00 €
2512 Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	13.923.716,00 €	13.825.933,00 €
2521 Beihilferückstellungen aktive Beschäftigte	898.408,00	949.558,00 €
2522 Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	3.221.196,00	3.144.008,00 €
SUMME	24.962.295,00	25.207.479,00 €

2 Rückstellungen für Altersteilzeit

	31.12.2022	31.12.2023
253 Rückstellungen f. d. Inanspruchnahme v. Altersteilzeit	510.943,97 €	473.784,68 €
SUMME	510.943,97 €	473.784,68 €

Zu 253:

Der Landkreis Aschaffenburg geht bei der Ermittlung seiner Altersteilzeitrückstellungen nach dem vom IDW entwickelten Verfahren vor (IDW RS HFA 3, Stellungnahme zur Bilanzierung von Verpflichtungen nach IAS und nach handelsrechtlichen Vorschriften).

II. Umweltrückstellungen

Unter Umweltrückstellungen fällt die Festsetzung der Rückstellungen für Deponierekultivierung. Diese geht auf das Gutachten der TÜV-Rheinland LGA Bautechnik GmbH und der ia-GmbH, München vom Dezember 2016 zurück. Der Umweltausschuss hat in seiner Sitzung vom 30.03.2017 die Variante 2 als vernünftigste Variante angesehen. Nach der Zinssituation Ende 2016/Anfang 2017 ist die Variante 2.4 als realistischste Variante ausgemacht. Außerdem ist die bereits finanzierte Rückstellung durch den Müllgebührenzahler zu berücksichtigen.

	31.12.2022	31.12.2023
26110011 Rückstellung f. Deponierekultivierung (finanziert)	20.703.849,21 €	21.784.022,71 €
26110015 Rückstellung f. Deponierekultivierung (noch zu finanzieren)	19.828.968,11 €	21.140.230,83 €
SUMME	40.532.817,32 €	42.924.253,54 €

Jahresabschluss 2023

III. Instandhaltungsrückstellungen

	31.12.2022	31.12.2023
2711 Instandhaltungsrückstellungen	1.207.249,20 €	1.339.992,69 €

Hier wurden diverse Rückstellungen für Instandhaltungsarbeiten an verschiedenen Liegenschaften gebildet, die im Jahr 2023 nicht mehr durchgeführt werden konnten.

IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleich

Hier war keine Bilanzierung notwendig.

V. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen

Hier war keine Bilanzierung notwendig.

VI. Sonstige Rückstellungen

	31.12.2022	31.12.2023
28711 Urlaubsrückstellungen	1.259.978,03 €	1.220.194,85 €
28712 Überstundenrückstellungen	1.204.546,09 €	1.393.949,45 €
28790 Sonst. Rückstell. f. ungewisse Verbindlichkeiten	19.793.032,10 €	16.515.377,57 €
SUMME	22.257.556,22 €	19.129.521,87 €

Zu 28790:

Die Sonstigen Rückstellungen beziehen sich im Wesentlichen auf die Defizitausgleiche für das Klinikum Aschaffenburg-Alzenau sowie noch ausstehende Gastschulbeitragsabrechnungen anderer Schulaufwandsträger.

D. Verbindlichkeiten

I. Anleihen

Der Landkreis Aschaffenburg hat keine Anleihen ausgegeben.

II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

	31.12.2022	31.12.2023
32163001 Gegenüber sonst. öff. Sonderrechnungen	5.471.851,45 €	4.958.817,20 €
32173001 Gegenüber Kreditinstituten	36.067.218,73 €	41.287.060,36 €
SUMME	41.539.070,18 €	46.245.877,56 €

Nicht in der Bilanz ausgewiesen:

Für den Zweckverband FOS/BOS Aschaffenburg wurde nach §15 Abs. 2 Nr. 1 der Verbandssatzung festgelegt, dass der Landkreis die Annuität für einen Kredit über 1 Mio. € trägt und dieser in Form einer Umlage erhoben wird.	383.183,56 €	325.369,47 €
---	--------------	--------------

III. Verbindlichkeiten aus Krediten für Liquiditätssicherung

	31.12.2022	31.12.2023
Verbindlichkeiten aus Liquiditätssicherung	0,00 €	1.000.000,00 €

IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Der Landkreis Aschaffenburg hatte zum Bilanzstichtag keine Verbindlichkeiten dieser Art zu bilanzieren.

V. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

	31.12.2022	31.12.2023
3511 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.068.333,10 €	4.162.159,14 €
3512 Sicherheitseinbehalte aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	72.322,00 €	72.449,86 €
SUMME	5.140.655,10 €	4.234.609,00 €

VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

	31.12.2022	31.12.2023
361 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.074.769,66 €	1.712.857,89 €

VII. Sonstige Verbindlichkeiten

	31.12.2022	31.12.2023
373 Steuerverbindlichkeiten	317.407,42 €	389.248,86 €
374 Verbindlichkeiten gegen Sozialversicherungsträger	99.060,17 €	106.613,54 €
375 Verbindlichkeiten gegen Mitarbeiter	130.501,29 €	333.581,15 €
378 Sonstige Verbindlichkeiten	8.125.806,07 €	13.634.145,96 €
379 Andere sonstige Verbindlichkeiten	5.427.618,00 €	3.622.436,49 €
SUMME	14.100.392,95 €	18.086.026,00 €

E. Passive Rechnungsabgrenzung

Hier war keine Bilanzierung notwendig.

5.2. Angaben zur Bilanzierungs- und Bewertungsmethode (§ 86 KommHV-Doppik i. V. m. Nr. 3.3 BewertR)

Das Anlagevermögen ist grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Es wurden mit wenigen Ausnahmen die historischen, d. h. die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten herangezogen. Diese wurden aus dem Altverfahren der Vermögensbuchführung händisch unter Berücksichtigung der Vorschriften der doppelten kommunalen Buchführung übernommen.

In den Anschaffungs- und Herstellungskosten ist grundsätzlich die Mehrwertsteuer mit enthalten. Ausnahmen hierbei bilden die Betriebe gewerblicher Art, bei denen auf Grund des Vorsteuerabzugs die Nettowerte berücksichtigt sind.

Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungsminderungen (z. B. Skonto) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Eine Ersatzbewertung erfolgte bei Grundstücken, für die keine historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten vorhanden waren. Dies waren vor allem Straßengrundstücke. Hierfür orientierte man sich an Nr. 7.2.2.3 BewertR i. V. m. Anlage 1 Nr. 16 zur BewertR am niedrigsten Wert der Kaufpreissammlung, für forstwirtschaftliche Grundstücke, im Landkreis Aschaffenburg. Dieser lag bei 1,19 € je m². Somit wurde für die Ersatzbewertung -auf volle Euro abgerundet- 1 € pro m² angerechnet.

Im Bereich von Bibliotheksgegenständen wurde eine Gruppenbewertung vorgenommen, wie z.B. im Bibliotheks- und Informationszentrum in Hösbach oder den Schulbüchereien.

Jahresabschluss 2023

Die im Rahmen von Investitionsmaßnahmen erhaltenen Zuwendungen wurden als Sonderposten passiviert. Die Sonderposten wurden über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Für EDV-Hard- und Software wird aufgrund des BMF-Schreibens (IV C3 – S2190/21/10002:025 DOK 2022/0186479) die Nutzungsdauer auf ein Jahr verkürzt.

Als Abschreibungsmethode findet grundsätzlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Für das Anlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag eine Buchinventur durchgeführt.

5.3. Vorübergehende Verwendung liquider Mittel aus Rückstellungen (§ 86 Abs. 1 i. V. m. § 22 Abs. 3 KommHV-Doppik)

Es wurden keine Mittel zum Bilanzstichtag verwendet.

Hinweis auf Risiken (§ 80 Abs. 7 KommHV-Doppik und § 86 Abs. 2 Nr. 5 KommHV-Doppik)

Der Landkreis hat zum 31.12.2023 noch folgende Risiken aus:

	31.12.2022	31.12.2023
Bürgschaften an die GBAB	865.312,50 €	745.062,50 €
Bürgschaften aus dem Bereich Soziales (SGB II und SGB XII)	52.677,71 €	88.995,21 €
SUMME	917.990,21 €	834.057,71 €

5.4. Erläuterungen zu Sonderposten und Rückstellungen (§ 86 Abs. 2 Nr. 3 KommHV-Doppik)

Sonderposten:

Die Sonderposten für Zuwendungen beinhalten hauptsächlich die Förderungen nach FAG, GVFG/ BayGVFG, IZBB sowie das Konjunkturpaket 2.

Unter sonstigen Sonderposten ist die Investitionspauschale erfasst. Diese wird jährlich und pauschal für Investitionen gewährt. Die Investitionsgüter sind auf der Aktivseite bilanziert. Insoweit ist die Förderung auf der Passivseite zu bilanzieren. Aus Vereinfachungsgründen wurde hier eine Abschreibungszeit von 10 Jahren vorgesehen.

Rückstellungen:

- *Pensionsrückstellungen*

Die Berechnung der Pensionsrückstellungen wurde von der Bayerischen Versorgungskammer durchgeführt. Hierfür wurde der Teilwert gemäß § 6a EStG berechnet. Die Differenz zum Ansatz aus der Vorbilanz wurde erfolgswirksam verbucht. Es wurden die Richttafeln 2005G von Dr. Klaus Heubeck, das Endalter entsprechend den gesetzlichen Regelungen und für die Pensionsrückstel-

Jahresabschluss 2023

lungen der Rechnungszinsfuß 6% angesetzt. Die Pensionsrückstellungen wurden mit Kenntnisstand der Versorgungskammer vom 18.11.2023 berechnet, d. h. spätere Änderungen wirken sich erst mit Bilanzjahr 2024 aus.

- *Beihilferückstellungen*

Die Berechnung der Beihilferückstellungen wurde ebenfalls von der Bayerischen Versorgungskammer durchgeführt. Auch hier wurde der Teilwert gemäß § 6a EstG in die Bilanz übernommen. Es wurden die Richttafeln 2005G von Dr. Klaus Heubeck, das Endalter entsprechend den gesetzlichen Regelungen und für die Pensionsrückstellungen der Rechnungszinsfuß 5,5% angesetzt.

- *Rückstellung für Altersteilzeit*

Für die Ermittlung der Altersteilzeitrückstellungen wurde nach dem vom IDW entwickelten Verfahren vorgegangen (IDW RS HFA 3, Stellungnahme zur Bilanzierung von Verpflichtungen nach IAS und nach handelsrechtlichen Vorschriften).

Demnach ist bei Unterzeichnung der Altersteilzeitvereinbarung eine Rückstellung für die gesamten, während der Arbeits- und Freistellungsphase anfallenden Aufstockungsbeträge zu bilden und im Verlauf der Altersteilzeit ratierlich aufzulösen. Für den Erfüllungsrückstand (50 % bei tariflich Beschäftigten und 60 % bei Beamten des Arbeitsentgelts ohne Aufstockungsbetrag) wird während der Arbeitsphase eine Rückstellung aufgebaut, die während der Freistellungsphase wieder aufzulösen ist. Zinsfaktoren wurden nicht berücksichtigt, da davon auszugehen ist, dass diese durch Vergütungserhöhungen wieder ausgeglichen werden.

- *Rückstellung für Deponierekultivierung*

Diese richtet sich nach dem Gutachten der TÜV Rheinland LGA Bautechnik GmbH und der ia-GmbH vom Dezember 2016. Das Gutachten gibt zwei Varianten vor. Variante 1 geht von einer Rückstellung für sämtliche Betriebs- und Investitionskosten in der Stilllegungs- und Nachsorgephase ab 2013 aus. Variante 2 geht davon aus, dass alle Betriebskosten in der Stilllegungsphase aus dem Müllgebührenhaushalt bedient werden. Für die Bildung der Rückstellungen wurde von einer durchschnittlichen Verzinsung von 0,5% (Variante 2.4) ausgegangen.

Die Darstellung in der Bilanz unterscheidet dabei die bereits finanzierte Rückstellung durch den Müllgebührenzahler und den noch zu finanzierenden Anteil. Jährlich wird ein Inflationsausgleich gebucht.

5.5. Haftungsverhältnisse (§ 86 Abs. 2 Nr. 5 KommHV-Doppik)

Die vom Landkreis Aschaffenburg gewährten Bürgschaften zu Gunsten der GBAB haben zum 31.12.2023 einen Stand von 745.062,50 €. Hinzu kommen Bürgschaften aus dem sozialen Bereich in Höhe von 88.995,21 €.

5.6. Einschränkungen auf Grund und Boden (§ 86 Abs. 2 Nr. 10 KommHV-Doppik)

Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke:

Drei Grundstücke in Alzenau-Wasserlos mit einem Buchwert von zusammen 511.703,66 € sind mit Erbbaurecht belastet.

5.7. Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind (§ 86 Abs. 2 Nr. 12 KommHV-Doppik i. V. m Nr. 6.6.3 BewertR)

Im Rahmen des Tarifvertrages sind für die Beschäftigten Versorgungszusagen in Form der Zusatzversorgung gegeben worden. Diese sind nicht zu bilanzieren, lediglich zu erläutern.

Umlagesatz	3,75 % zzgl. Zusatzbeitrag von 4 %	7,75 %
Summe der Gehälter in 2023		21.126.196,00 €
Anzahl Versicherte		649 Versicherte
Umlage 2023	Umlage	792.232,72 €
	Zusatzbeitrag	845.047,84 €

5.8. Verwaltetes Treuhandvermögen (§ 86 Abs. 2 Nr. 13 KommHV-Doppik)

Mündelgelder

Der Landkreis Aschaffenburg hat zum Bilanzstichtag Mündelgelder in Höhe von -136.223,47 € unter der Position „Sonstige Verbindlichkeiten – Treuhändische Gelder“ ausgewiesen.

5.9. Höhe der Anteile an anderen Organisationen (§ 86 Abs. 2 Nr. 14 KommHV-Doppik)

Verbundene Unternehmen

Zweckverband Staatl. Realschule Bessenbach		151.045,51 €
Zweckverband Staatl. Realschule Großostheim		155.691,93 €

Beteiligungen

Gemeinschaftskraftwerk Schweinfurt GmbH (GKS)	6,25%	1.022.583,76 €
Wohnungsbaugesellschaft mbH Landkreis Aschaffenburg (WLA)	22,74%	1.346.897,00 €
KVG Beteiligungs GmbH	37,31%	9.500,00 €
Gesellschaft für Bioabfallwirtschaft mbH Aschaffenburg (GBAB)	50,00%	511.291,88 €
Kahlgrund-Verkehrs-Gesellschaft mbH (KVG)	5,00%	168.215,03 €
Zentec GmbH	17,00%	34.000,00 €
Strukturwandels- und Qualifizierungsgesellschaft mbH (SQG)	10,00%	2.750,00 €
Amina – Aschaffenburg Miltenberg Nahverkehrs-GmbH	33,33 %	20.000,00 €
ZV Klinikum Aschaffenburg	50,00%	2.899.536,26 €
ZV Verkehrslandeplatz Großostheim bei Aschaffenburg	21,42%	20.451,68 €
ZV FOS/BOS Aschaffenburg		1,00 €
ZV Rettungszweckverband		1,00 €
ZV Sparkasse Aschaffenburg- Alzenau		1,00 €
ZV Tierkörperbeseitigung		1,00 €

5.10. Durchschnittlich beschäftigte Beamte und Arbeitnehmer (§ 86 Abs. 2 Nr. 15 KommHV-Doppik)

Die Werte zeigen die tatsächlich besetzten Stellen zum 31.12.2023 an:

Beamte	44,685
Arbeitnehmer	436,28
Gesamt	480,965

Die Angaben berücksichtigen nicht die im Landratsamt Aschaffenburg eingesetzten Staatsbediensteten.

5.11. Zusammensetzung des Kreistages im Haushaltsjahr 2023 (§ 86 Abs. 2 Nr. 16 KommHV-Doppik)

Der Kreistag Aschaffenburg hat 71 Mitglieder (Landrat + 70 Kreisräte).

Landrat: Dr. Alexander Legler CSU

Kreisräte:

Name	Ort	Partei	Bemerkungen
Ackermann Petra	Hösbach	CSU	
Baumann Jörg	Haibach	AFD	
Baumann Michael	Hösbach	SPD	stv. Landrat ab 13.03.2023
Behl Peter	Mömbris	Neue Mitte	
Binz Oliver	Goldbach	CSU	
Bruder Max	Großostheim	FDP	
Büttner Thomas	Schöllkrippen	CSU	
Dümig Michael	Sailauf	SPD	
Dümig Simon	Sailauf	SPD	
Fleckenstein Friedrich	Laufach	SPD	stv. Landrat bis 13.03.2023
Fuchs Silke	Sailauf	CSU	
Fuchs Stephanie	Mespelbrunn	CSU	
Gerlach Judith	Aschaffenburg	CSU	
Goll Volker	Kahl	Bündnis 90/Die Grünen	
Gräbner Brigitte	Alzenau	SPD	
Grimm Marcus	Waldaschaff	CSU	
Grünwald Theo	Schöllkrippen	Bündnis 90/Die Grünen	
Hartl Monika	Goldbach	Bündnis 90/Die Grünen	
Heim Brigitte	Westerngrund	FW	
Hein Sylvia	Kahl	Bündnis 90/Die Grünen	
Herzog Jutta	Stockstadt	FW	
Herzog Stephanie	Karlstein	CSU	
Hock Lore	Waldaschaff	Neue Mitte	
Höfler Tim	Alzenau	Bündnis 90/Die Grünen	
Hofmann Barbara	Bessenbach	Bündnis 90/Die Grünen	
Hofmann Florian	Mömbris	Die Linke	

Jahresabschluss 2023

Name	Ort	Partei	Bemerkungen
Hoier Heiko	Mömbris	CSU	
Houben Frank	Hösbach	CSU	
Jakob Herbert	Großostheim	CSU	Kreisrat bis 10.07.2023
Jehn Wolfgang	Großostheim	SPD	
Junker Klaus-Uwe	Hösbach	AFD	
Dr. Kaltenhauser Helmut	Alzenau	FDP	
Krebs Angelika	Kleinkahl	FW	
Kreß Andrea	Karlstein	FDP	Kreisrätin bis 09.10.2023
Krimm Thomas	Goldbach	FW	
Krohnen Marianne	Geiselbach	CSU	
Lieb Andreas	Großostheim	Bündnis 90/Die Grünen	Kreisrat ab 13.03.2023
Lindholz Andrea	Goldbach	CSU	
Lippert Erich	Hösbach	CSU	Kreisrat ab 10.07.2023
Lörzel Madleen	Kleinkahl	Bündnis 90/Die Grünen	
Ludwig Bettina	Großostheim	SPD	
Merlau Nicole	Mömbris	Bündnis 90/Die Grünen	Kreisrätin bis 13.03.2023
Müller Matthias	Blankenbach	CSU	
Neßwald Dennis	Kleinostheim	FW	
Neumann Claudia	Alzenau	Bündnis 90/Die Grünen	
Noll Stephan	Alzenau	CSU	
Papachrisanthou Claudia	Mömbris	CSU	stv. Landrätin
Parr Andreas	Goldbach	SPD	
Paschold Claus	Hösbach	FDP	Kreisrat ab 09.10.2023
Pistner Reiner	Schöllkrippen	FW	
Rausch Joachim	Haibach	AFD	
Ries Norbert	Schöllkrippen	FW	
Rollmann Birgit	Großostheim	CSU	
Rollmann Thorsten	Großostheim	CSU	
Roth-Oberlies Stephan	Schöllkrippen	Bündnis 90/Die Grünen	
Rutschmann-Becker Gabriele	Sailauf	Bündnis 90/Die Grünen	
Schäfer Albin	Sommerkahl	CSU	
Scheel Christine	Hösbach	Bündnis 90/Die Grünen	
Dr. Schmitt Marco	Schöllkrippen	CSU	
Schnatz Artur	Großostheim	Bündnis 90/Die Grünen	
Schuhmacher Helmut	Alzenau	CSU	
Sell Bernhard	Mainaschaff	AFD	
Stenger Rüdiger	Heimbuchenthal	FW	
Straub Franz	Bessenbach	CSU	
Stürmer Andrea	Haibach	CSU	
Vorstandslehner Franz	Großostheim	CSU	
Wagner Maili	Laufach	FW	
Winter Peter	Waldaschaff	CSU	
Wissel Felix	Mömbris	SPD	
Wolf Peter	Stockstadt	CSU	
Zenglein Andreas	Haibach	CSU	stv. Landrat
Zenglein Peter	Johannesberg	CSU	
Zieger Manfred	Großostheim	FW	

6. Anlagen

6.1 Anlagenübersicht

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbuchungen in 2023	Endstand am 31.12.2023	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2023	Zuschreibungen in 2023	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	Am 31.12.2022	Am 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	3.091.009,37	157.605,21	-160.165,94	182.522,20	3.270.970,84	-2.539.438,52	-217.561,51	0,00	159.837,94	-2.597.162,09	551.570,85	673.808,75
1.2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen Dritter	58.776.238,80	2.231.117,31	-268,24	272.442,15	61.279.530,02	-34.155.655,38	-2.507.786,34	0,00	5,22	-36.663.436,50	24.620.583,42	24.616.093,52
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	448.778,64	212.739,65	0,00	-454.964,35	206.553,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448.778,64	206.553,94
2. Sachanlagevermögen												
2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	800.341,90	0,00	0,00	0,00	800.341,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.341,90	800.341,90
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	194.769.720,52	6.521,99	0,00	2.324.164,81	197.100.407,32	-119.554.391,07	-4.344.862,00	0,00	0,00	-123.899.253,07	75.215.329,45	73.201.154,25
2.3 Infrastrukturvermögen	97.024.725,19	-158.661,31	0,00	2.310.021,96	99.176.085,84	-45.834.062,62	-3.190.667,15	0,00	0,00	-49.024.729,77	51.190.662,57	50.151.356,07
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	3.246.227,42	0,00	0,00	0,00	3.246.227,42	-2.356.249,82	-43.068,00	0,00	0,00	-2.399.317,82	889.977,60	846.909,60
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	140.439,13	0,00	-91,52	0,00	140.347,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.439,13	140.347,61
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.999.138,61	511.125,32	-137.661,04	391.516,67	6.764.119,56	-3.847.416,56	-436.128,60	0,00	137.655,04	-4.145.890,12	2.151.722,05	2.618.229,44
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.899.234,03	1.524.881,77	-176.168,43	68.131,12	32.316.078,49	-24.206.440,04	-1.992.128,72	0,00	174.018,96	-26.000.135,08	6.692.793,99	6.315.943,41
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	54.677.980,26	11.478.340,36	0,00	-5.118.249,28	61.038.071,34	-1.054.442,03	0,00	0,00	0,00	-1.054.442,03	53.623.538,23	59.983.629,31
3. Finanzanlagen												
3.1 Sondervermögen	22.930.612,99	1.080.173,50	0,00	0,00	24.010.786,49	-2.226.763,78	0,00	0,00	0,00	-2.226.763,78	20.703.849,21	21.784.022,71
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	306.737,44	0,00	0,00	0,00	306.737,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306.737,44	306.737,44
3.3 Beteiligungen	10.867.582,17	5.000,00	0,00	0,00	10.872.582,17	-493.790,14	0,00	0,00	0,00	-493.790,14	10.373.792,03	10.378.792,03
3.4 Ausleihungen												
3.4.1 Ausleihungen 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
3.4.2 Ausleihungen an verb. Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbuchungen in 2023	Endstand am 31.12.2023	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2023	Zuschreibungen in 2023	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	Am 31.12.2022	Am 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	157.128,39	-10.683,93	0,00	0,00	146.444,46	-78.566,59	0,00	0,00	0,00	-78.566,59	78.561,80	67.877,87
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Summe Anlagevermögen	484.135.894,86	17.038.159,87	-474.355,17	-24.414,72	500.675.284,84	-236.347.216,55	-12.732.202,32	0,00	471.517,16	-248.583.486,99	247.788.678,31	252.091.797,85

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen				Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbuchungen in 2023	Endbestand zum 31.12.2023	Anfangsbestand (kumuliert)	Auflösung in 2023	Auflösung wegen Abgängen	Endbestand (kumuliert)	Am 31.12.2022	Am 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Nachrichtlich:											
1. Nicht aufzul. Sonderp.											
1.1 aus Zuwendungen	-2.739.514,59	-1.933,43	0,00	0,00	-2.741.448,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.739.514,59	-2.741.448,02
1.2 aus Beiträgen/Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 aus sonst. Sonderp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aufzulösende Sonderp.											
2.1 aus Zuwendungen	-94.810.731,39	-763.192,00	0,00	0,00	-95.573.923,39	58.646.412,62	2.717.966,84	0,00	61.364.379,46	-36.164.318,77	-34.209.543,93
2.2 aus Beiträgen/Entgelten	-2.334.566,70	0,00	0,00	0,00	-2.334.566,70	1.859.410,75	75.400,84	0,00	1.934.811,59	-475.155,95	-399.755,11
2.3 aus sonstigen Sonderp.	-30.477.669,87	-2.141.619,00	0,00	0,00	-32.619.288,87	20.933.242,87	1.876.160,00	0,00	22.809.402,87	-9.544.427,00	-9.809.886,00
2.4 Gebührenaussgleich	-5.226.351,94	1.003.873,14	0,00	0,00	-4.222.478,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.226.351,94	-4.222.478,80
3. Summe Sonderposten	-135.588.834,49	-1.902.871,29	0,00	0,00	-137.491.705,78	81.439.066,24	4.669.527,68	0,00	86.108.593,92	-54.149.768,25	-51.383.111,86

6.2 Forderungsübersicht

Arten der Forderungen		Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres	Veränd. im Haushalts- jahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand nach Ab- lauf des Haus- haltsjahres
				Bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	Mehr als 5 Jahre	
				EUR	EUR	EUR	
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen	12.460.222,37	-2.069.751,79	10.139.504,71	40.013,26	210.952,61	10.390.470,58
1.1	Gebührenforderungen	1.187.616,63	198.024,93	1.259.253,26	4.936,54	121.451,76	1.385.641,56
1.2	Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Steuerforderungen	228,16	12,86	241,02	0,00	0,00	241,02
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	4.535.660,64	-1.291.600,76	3.134.926,97	32.240,35	76.892,56	3.244.059,88
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forde- rungen	6.736.716,94	-976.188,82	5.745.083,46	2.836,37	12.608,29	5.760.528,12
2.	Privatrechtliche Forderungen	1.996.589,56	-696.172,24	1.276.670,22	935,00	22.812,10	1.300.417,32
2.1	Forderungen gegenüber Sondervermö- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Forderungen gegenüber privaten Be- reich	1.680.379,45	-679.316,62	977.315,73	935,00	22.812,10	1.001.062,83
2.5	Forderungen gegenüber dem sonsti- gen öffentlichen Bereich	316.210,11	-16.855,62	299.354,49	0,00	0,00	299.354,49
3.	Son. Forderungen und son. Vermö- gensgegenstände	103.622,86	241.667,97	345.290,83	0,00	0,00	345.290,83
4.	Summe aller Forderungen	14.560.434,79	-2.524.256,06	11.761.465,76	40.948,26	233.764,71	12.036.178,73

6.3 Eigenkapitalübersicht

	Bezeichnung	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres				Veränderungen im HH-Jahr +/-	Stand nach Ablauf 2023
		2019	2020	2021	2022		
		EUR	EUR	EUR	EUR		
1.	Allgemeine Rücklage (Netto- position)	59.651.105,86	59.651.105,86	59.651.105,86	59.651.105,86	0,00	59.651.105,86
2.	Rücklagen aus nicht ertrags- wirksam aufzulös. Zuwendun- gen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ergebnisrücklage	18.421.229,47	19.740.850,82	17.977.341,02	19.619.395,36	-8.554.766,19	11.064.629,17
4.	Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.319.621,35	-1.763.509,80	1.642.054,34	-8.554.766,19	7.107.454,14	-1.447.312,05

6.4 Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/- EUR	mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushalts- jahres EUR
				bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1.	Anleihen						
2.	Verbindlichk. aus Investitionskrediten	41.539.070,18	4.706.807,38	0,00	0,00	46.245.877,56	46.245.877,56
2.1	vom Bund						
2.2	vom Land						
2.3	von Gemeinden und GV						
2.4	von Zweckverbänden u. dgl.						
2.5	von gesetzl. Sozialversicherung						
2.6	von Sondervermögen						
2.7	von verbun. Unternehmen						
2.8	von Beteiligungen						
2.9	von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	5.471.851,45	-513.034,25	0,00	0,00	4.958.817,20	4.958.817,20
2.10	vom Kreditmarkt	36.067.218,73	5.219.841,63	0,00	0,00	41.287.060,36	41.287.060,36
3.	Verbindlichk. aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.000.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
3.1	vom Bund						
3.2	vom Land						
3.3	von Gemeinden und GV						
3.4	von Zweckverbänden u. dgl.	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
3.5	von gesetzl. Sozialversicherung						
3.6	von Sondervermögen	-1.500.000,00	1.000.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00
3.7	von verb. Unternehmen						
3.8	von Beteiligungen						
3.9	von sonst. öffentl. Sonderrechnungen						
3.10	vom Kreditmarkt						
4.	Verbindlichk. aus Vorgängen, der Kreditaufnahmen wirtsch. gleichk.						
4.1	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden						
4.2	Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäft.						
4.3	Leasinggeschäfte						
4.4	ÖPP-/ PPP-Projekte						
4.5	Leibrentenverträge						
4.6	Verträge ü. d. Durchführ. städtebaul. Maßnahmen						
4.7	Verpfl. z. Gewährung v. Schuldendienstbeihilfen a. Dritte						
4.8	Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftl. gleichkommende Vorgänge						
5.	Verbindlichk. a. Lieferung u. Leistung	5.140.655,10	-906.046,10				4.234.609,00
5.1	von Sondervermögen						
5.2	von verb. Unternehmen						
5.3	von Beteiligungen						
5.4	vom sonst. öffentlichen Bereich						
5.5	vom sonst. privaten Bereich	5.140.655,10	-906.046,10				4.234.609,00
6.	Verbindlichk. a. Transferleistungen	3.074.769,66	-1.361.911,77				1.712.857,89
6.1	an öffentl. Bereich	2.742.986,18	-2.675.312,45				67.673,73
6.2	an privaten Bereich	331.783,48	1.313.400,68				1.645.184,16
7.	Sonstige Verbindlichk.	14.100.392,95	3.985.633,05				18.086.026,00
7.1	aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen	8.125.806,07	5.508.339,89				13.634.145,96
7.2	vom sonst. öffentl. u. privaten Bereich	5.974.586,88	-1.522.706,84				4.451.880,04
8.	Summe aller Verbindlichkeiten	63.854.887,89	7.424.482,56	25.033.492,89	0,00	46.245.877,56	71.279.370,45
Nachrichtlich							
1.	Innere Darlehen v. rechtl. unselbständ. Einrichtungen						
2.	Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung						
2.1	aus Krediten						
2.2	aus kreditähn. Rechtsge.						

Jahresabschluss 2023

Arten der Eventualverbindlichkeiten		Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres
		EUR	EUR	EUR
		2	3	4
1.	Bürgschaften	917.990,21	-83.932,50	834.057,71
1.1	an Sondervermögen			
1.2	an verbundene Unternehmen			
1.3	an Beteiligung	865.312,50	-120.250,00	745.062,50
1.4	an sonstige öffentliche Bereiche			
1.5	an sonstige privaten Bereiche ¹	52.677,71	36.317,50	88.995,21
2.	Sonsti. kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung			
2.1	an Sondervermögen			
2.2	an verbundene Unternehmen			
2.3	an Beteiligung			
2.4	an sonstige öffentliche Bereiche			
2.5	an sonstige privaten Bereiche			
3.	Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik			
3.1	an Sondervermögen			
3.2	an verbundene Unternehmen			
3.3	an Beteiligung			
3.4	an sonstige öffentliche Bereiche			
3.5	an sonstige privaten Bereiche			

¹ Aus dem Bereich Sozialamt wurde die genaue Höhe der Bürgschaften nach SGB XII vorgelegt. Nachdem im Bereich des Jobcenter nach Meinung des BKPV die Forderungen nicht mehr bilanziert sind, werden auch die Bürgschaften seit dem Jahresabschluss 2021 nicht mehr ausgewiesen.

6.5 Übersicht über die in das Nachjahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 86 Abs. 3 Nr. 5 KommHV-Doppik)

6.5.1 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen

Es erfolgt kein Übertrag in diesem Bereich.

6.5.2 Aufstellung über die übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen

Nr.	Investitionsnummer / Bezeichnung	Verfügbar Gesamt 2023	Übertrag nach 2024
		EUR	EUR
1	145113-001 Erweiterung und Sanierung Landratsamtsgebäude	-187.670,80	-300.000,00
2	146119-001 Sanierung Schwimmbecken Edith-Stein-Schule	-750.000,00	-750.000,00
3	146600-001 Diverse Investitionen am Berufsschulzentrum	-13.536,25	-13.536,25
4	146614-001 Berufsschulzentrum BA II (Generalsanierung Altbau)	-3.851.297,95	-3.851.297,95
5	147100-001 Maßnahmen am Schullandheim Hobbach	-126.851,97	-126.851,97
6	181122-001 Sanierung Verwaltungsgebäude Merlostraße	-605.107,88	275.000,00
7	150007-031 AB 3 OU Pflaumheim	-9.220.616,88	-9.220.616,88
8	211000D001 Allgemeine Deckenbaumaßnahmen	-721.480,05	-721.480,05
9	211011-021 AB 2 Weyberhöfe Neubau Bahnbrücke	-252.832,07	-252.832,07
10	211013-201 AB 20 OD Kleinkahl BA I.	-103.016,32	-25.000,00
11	211014-121 AB 12 OD Eichenberg BA I.	-217.902,19	-217.902,19
12	211014-122 AB 12 Umbau Kreuzung mit St 2306	-4.659,66	-4.659,66
13	211015-122 AB 12/18 Kreuzung Spinne Geiselbach-Omersbach	-108.828,65	-25.000,00
14	211016-021 Radweg Hösbach/Bhf. bis B26	-764.489,03	-764.489,03
15	211016-042 AB 4 OD Waldaschaff BA IV.	-30.025,24	-30.025,24
16	211016-043 AB 4 OD Waldaschaff BA V.	-686.342,88	-686.342,88
17	211016-121 AB 12 Blankenbach Erweiterung Bahnübergangsanlage	-27.935,42	-27.935,42
18	211017-111 AB 11 Dörmorsbach bis AB 11S	-102.259,16	-102.259,16
19	211017-202 AB 20 OD Kleinkahl BA II. und freie Strecke	-614.065,71	-200.000,00
20	211019-101 AB 10 OD Daxberg BA I.	-3.934,50	-3.934,50
21	211019-182 AB 12 Blankenbach-Krombach	-472.517,34	-100.000,00
22	211021-041 AB 4 Umbau Kreuzung AB 4/St. 2307	-321.126,44	-321.126,44
23	211021-101 AB 10 OD Daxberg BA II.	-249.122,16	-249.122,16
24	211021-131 AB 13/St 2309 Umbau der Einmündung	-90.000,00	-90.000,00
25	214000U002 Bewegl. Anlagegüter Bauhof	117.789,99	-212.500,00
26	002021-001 Einlage in die WLA mbH	-350.000,00	-350.000,00
27	0221DAU001 Bew. Anlagegüter IUK	-408.320,09	-408.320,09
28	0221DAU002 Bew. Anlagegüter E-Gouvernement	-225.731,30	-225.731,30
29	023200-001 Bewegl. Anlagevermögen Schülerbeförderung	-30.000,00	-30.000,00
30	024200U001 Bewegl. Anlagegüter Rechenzentrum	-197.146,57	-197.146,57
31	134000-001 Bewegl. Anlagegüter Medienzentrum	-345.287,07	-345.287,07
32	135000-001 Digitale Bildung an Landkreisschulen	-1.376.794,51	-1.376.794,51

Jahresabschluss 2023

33	190200-001 Schulische Zweckausstattung RSH	-127.245,11	-127.245,11
34	190300-001 Schulische Zweckausstattung SGA	-10.683,66	-10.683,66
35	190400-001 Schulische Zweckausstattung HSG	-181.988,29	-181.988,29
36	220000U001 Bewegl. Anlagegüter Kommunale Abfallwirtschaft	-423.011,75	-405.000,00
37	426500U002 Förderungen f. überörtliches Feuerwehrgerät	-203.185,00	-203.185,00
38	431019-001 Errichtung von Verwahrstellen	-60.000,00	-60.000,00
	Summe	-23.347.221,91	-21.816.048,34

6.5.3 Aufstellung über die übertragenen Haushaltsermächtigungen im Bereich der Einzahlungen (Kreditaufnahme)

Nr.	Investitionsnummer / Bezeichnung	Verfügbar Gesamt 2023	Übertrag nach 2024
		EUR	EUR
1	Kreditermächtigung 2023	10.400.000,00	10.400.000,00

6.6 Zusammenstellung der zu beschließenden Haushaltsüberschreitungen

6.6.1 Allgemeines

Maßgebend für die Haushaltsüberschreitungen ist die Zeile 208 im Ergebnishaushalt. Im Finanzhaushalt wird die Zeile 279 zugrunde gelegt.

6.6.2 Haushaltsüberschreitungen im Bereich des Ergebnishaushaltes

1. In die Beschlusskompetenz des Kreisausschusses fallen (Mehrausgaben von 100.000 € bis 500.000 €)

THH	Beschreibung	Jahresergebnis lt. Plan in EUR	Ist-Ergebnis in EUR	Fehlbetrag in EUR	Begründung
019	ÖPNV	587.200,00	995.374,63	408.174,63	Höhere Aufwendungen aus Sach und Dienstleistungen bei gleichzeitig geringeren Erträgen als geplant.
450	Ausländerrecht, Staatsangehörigkeit, Personenstandswesen, Integration	843.700,00	1.123.944,73	280.244,73	Höhere Personalaufwendungen, auch in Verbindung mit Rückstellungen für nicht genommen Urlaub und Überstunden, höher Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, allerdings auch höhere Erträge aus Zuwendungen und Umlagen,
532	Feuerwehr	1.429.500,00	1.574.415,20	144.915,20	Höher Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sowie Abschreibungen.

2. In die Beschlusskompetenz des Kreistages fallen (Mehrausgaben ab 500.000 €)

THH	Beschreibung	Jahresergebnis lt. Plan in EUR	Ist-Ergebnis in EUR	Fehlbetrag in EUR	Begründung
020	Referatsleitung II, Digitales	554.200,00	1.058.207,05	504.007,05	Höhere Personalaufwendungen, auch in Verbindung mit Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden, sowie höhere Abschreibungen im Bereich des Erwerbs von Lizenzen, bei gleichzeitigen geringeren Erträgen als geplant.
210	Kinder, Jugend und Familie	18.479.700,00	20.395.777,60	1.916.077,60	Höhere Leistungsausgaben, höhere Personalaufwendungen und höhere sonstige ordentliche Aufwendungen
250	Jobcenter	7.125.100,00	9.635.149,70	2.510.049,70	Deutlich geringere Zuwendungen und allgemeine Umlagen erhalten als geplant

6.6.3 Haushaltsüberschreitungen im Bereich des Finanzhaushaltes

1. In die Beschlusskompetenz des Kreisausschusses fallen (Mehrausgaben von 100.000 € bis 500.000 €)

THH	Beschreibung	Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag lt. Plan in EUR	Ist-Ergebnis in EUR	Fehlbetrag in EUR	Begründung
012	Personalverwaltung	1.973.800,00	2.118.075,40	144.275,40	Höhere Personalauszahlungen
020	Referatsleitung II, Digitales und Datenschutz	575.700,00	861.588,82	285.888,82	Geringere Einzahlungen aus Zuwendungen
450	Ausländerrecht, Staatsangehörigkeit, Personenstandswesen, Integration	889.000,00	1.034.176,00	145.176,00	Höhere Personalauszahlungen, Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen sowie sonstige Auszahlungen

2. In die Beschlusskompetenz des Kreistags fallen (Mehrausgaben ab 500.000 €)

THH	Beschreibung	Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag lt. Plan in EUR	Ist-Ergebnis in EUR	Fehlbetrag in EUR	Begründung
019	ÖPNV	586.100,00	1.559.200,00	973.100,00	Geringere Einzahlungen auf privatrechtlichen Leistungsentgelten, sowie höhere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
210	Kinder Jugend und Familie	18.487.400,00	21.118.047,48	2.630.647,48	Einzahlungen aus leicht über dem Ansatz, allerdings sind die Transferauszahlungen und sonstigen Auszahlungen deutlich höher

6.6.4 Abschließende Feststellung

Mit dem Jahresabschluss konnten alle über- und außerplanmäßigen Haushaltsüberschreitungen abgedeckt werden. Mit der Entlastung werden die aufgeführten über- und außerplanmäßigen Haushaltsüberschreitungen genehmigt.

6.7 Abschluss der Kostenrechnung „Kommunale Abfallbeseitigung“

6.7.1 Ergebnishaushalt

Pos.	Name	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich
020	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-297.477,89 €	-297.000,00 €	-301.036,08 €	-4.036,08 €
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.430.799,57 €	-11.314.800,00 €	-10.906.354,00 €	408.446,00 €
050	+ Auflösung von Sonderposten	-72.390,00 €	-832.800,00 €	-1.075.622,98 €	-242.822,98 €
060	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.501.687,69 €	-3.072.700,00 €	-1.541.825,70 €	1.530.874,30 €
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.407.924,07 €	-1.460.200,00 €	-1.506.342,54 €	-46.142,54 €
080	+ Sonstige ordentliche Erträge	-31.599,15 €	-7.000,00 €	-13.111,59 €	-6.111,59 €
109	= Ordentliche Erträge (010 bis 100)	-15.741.878,37 €	-16.984.500,00 €	-15.344.292,89 €	1.640.207,11 €
110	- Personalaufwendungen	1.292.054,27 €	1.382.000,00 €	1.369.732,27 €	-12.267,73 €
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.096.697,55 €	12.086.300,00 €	10.220.518,14 €	-1.865.781,86 €
140	- Bilanzielle Abschreibung	192.762,37 €	186.500,00 €	188.993,68 €	2.493,68 €
150	- Transferaufwendungen	32.131,27 €	55.000,00 €	35.853,43 €	-19.146,57 €
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.752.431,94 €	3.274.700,00 €	3.219.780,73 €	-54.919,27 €
167	= Ordentliche Aufwendungen (110 bis 160)	15.366.077,40 €	16.984.500,00 €	15.034.878,25 €	-1.949.621,75 €
168	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit(109 u.168)	-375.800,97 €	0,00 €	-309.414,64 €	-309.414,64 €
170	+ Finanzerträge	-5.494,56 €	0,00 €	-4.870,83 €	-4.870,83 €
188	= Finanzergebnis (170 u.180)	-5.494,56 €	0,00 €	-4.870,83 €	-4.870,83 €
189	= Ordentliches Ergebnis (169 u.188)	-381.295,53 €	0,00 €	-314.285,47 €	-314.285,47 €
190	+ Außerordentliche Erträge	-237,73 €	0,00 €	-37.963,34 €	-37.963,34 €
200	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	13.200,60 €	13.200,60 €
207	= Außerordentliches Ergebnis (190 u.200)	-237,73 €	0,00 €	-24.762,74 €	-24.762,74 €
208	= Jahresergebnis (189 u.208)	-381.533,26 €	0,00 €	-339.048,21 €	-339.048,21 €
210	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	-2.333,10 €	-300,00 €	-169.072,03 €	-168.772,03 €
220	- Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen	383.866,36 €	427.400,00 €	508.120,24 €	80.720,24 €
229	= Saldo aus int.Lleistungsverrechnungen (210 220)	0,00 €	427.100,00 €	0,00 €	-427.100,00 €
300	= Ergebnis des Teilhaushalts (208, 210, 220)	0,00 €	427.100,00 €	0,00 €	-427.100,00 €

6.7.2 Abschließende Feststellung

Die Kostenrechnung „Kommunale Abfallbeseitigung“ schloss ausgeglichen ab. Dem Sonderposten „Gebührenaussgleich“ wurden 1.003.873,14 € entnommen, damit die Kostenrechnung ausgeglichen ist. Der Sonderposten zum Gebührenaussgleich hat nunmehr einen Stand von 4.222.478,80 €.

7.Rechenschaftsbericht gem. § 87 KommHV-Doppik

7.1 Vorbemerkungen

Der Rechenschaftsbericht des Landkreises Aschaffenburg zum Jahresabschluss 2023 wurde unter Beachtung von Art. 88 Abs. 1 Satz 4 LKrO i. V. m. § 87 KommHV-Doppik erstellt. Demnach soll im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so dargestellt werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Im Ergebnis wurde in 2023 ein Jahresfehlbetrag von 1.447.312,05 € (Ansatz: 0,00 €) erzielt.

7.2 Eckpunkte des Jahresabschlusses

7.2.1 Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanzsumme zum 31.12.2023 beträgt 281.005.937,07 € und damit rd. 2,8 Mio. € mehr als im Vorjahr.

Hauptursache für den Anstieg der Bilanzsumme auf der Aktiva ist der Anstieg im Bereich der Geleisteten Anzahlungen auf Anlagen im Bau. Auf der Passiva ist der Anstieg vor allem im Bereich der Kredite für Investitionen zu erkennen.

Bilanziellen Abschreibungen in Höhe von rd. 12,7 Mio. € stehen Investitionen in Höhe von rd. 17,07 Mio. € gegenüber.

Bei den Investitionen handelt es sich im Wesentlichen um:

• Erwerb von Grundstücken	97.106,85 €
• Baumaßnahmen	10.815.596,60 €
• Erwerb v. bewegl. Anlagegütern	2.835.826,13 €
• Erwerb v. Finanzvermögen	1.005.000,00 €
• Auszahlung für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.323.317,09 €
	17.076.846,67 €

Die Veränderungen auf Seiten der Passiva sehen wie folgt aus:

• Eigenkapital	-1.447.312,05 €
• Sonderposten	-2.766.656,39 €
• Rückstellungen	-395.829,93 €
• Verbindlichkeiten Kredite	5.706.807,38 €
• Verbindlichkeiten LuL, Transferleistungen, Sonstige Verbindlichkeiten	1.717.675,18 €
	2.814.684,19 €

Die Veränderung beim Eigenkapital ergibt sich aus dem Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung.

Die Sonderposten waren rückläufig, aufgrund der Abschreibung in den Sonderposten für Gebührenaussgleich im Bereich der Müllgebühren sowie den Sonderposten aus Zuwendungen.

Jahresabschluss 2023

Die Rückstellungen sinken um 395.829,93 € gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2022. Bei den Rückstellungen für Deponierekultivierung ist zu beachten, dass von den ausgewiesenen rd. 42,92 Mio. € erst rd. 21,78 Mio. € finanziert sind.

Die Verbindlichkeiten steigen vor allem wegen der notwendigen Aufnahme von Krediten für Investitionen. Diese haben nun wieder einen Stand von rd. 46,2 Mio. €.

7.2.2 Ergebnisrechnung

Die Haushaltsplanung ging von einem ausgeglichenen Jahr aus. Tatsächlich betrug der Fehlbetrag 1.447.312,05 €. Bei den ordentlichen Erträgen konnte der geplante Ansatz nicht erreicht werden. Hier lagen wir rd. 7,6 Mio. unter dem geplanten Wert. Grund hierfür waren deutlich geringere Zuwendungen und Umlagen sowie Kostenerstattungen und -umlagen. Hier waren einige Abrechnungen mit anderen Trägern, z.B. im sozialen Bereich im Rückstand. Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen wurden der geplante Ansatz allerdings auch um rd. 5,5 Mio. € unterschritten insbesondere im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde weniger ausgegeben als geplant. Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit war mit einem Überschuss von 1.236.000,00 € geplant und verschlechterte sich um rd. 2,17 Mio. € auf -940.811,73 €.

7.2.3 Finanzrechnung

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt mit rd. 4,1 Mio. € ca. 2,3 Mio. € weniger, als die geplanten rd. 6,4 Mio. €.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf rd. 8,2 Mio. € und liegen damit um 3,9 Mio. € unter dem Haushaltsansatz. Dem stehen investive Auszahlungen in Höhe von rd. 17,08 Mio. € gegenüber. Außerdem werden rd. 21,8 Mio. € (Vorjahr: 22,3 Mio. €) an investiven Ausgabeermächtigungen übertragen.

Im Bereich der Finanzierungstätigkeit ergab sich ein Mittelabfluss aus der planmäßigen Tilgung in Höhe von 4,29 Mio. €. Dem stehen 9 Mio. € an neuen Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber. Kreditermächtigungen werden ins Jahr 2024 in Höhe von 10,4 Mio. € übertragen.

Im laufenden Jahr sind die liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr um 674.566,75 € auf rd. 15 Mio. € gestiegen.

7.3 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

Neben dem Betrieb des Landratsamtes und seinen vielfältigen staatlichen Aufgaben konnten im Haushaltsjahr 2023 auch die kommunalen Aufgaben weiter ordnungsgemäß durchgeführt und gestärkt werden. Insgesamt kann dies aus heutiger Sicht auch für die Zukunft angenommen werden.

7.4 Risiken

Es ist wahrscheinlich, dass das Planziel in 2024 (ausgeglichene Ergebnisrechnung) nicht erreicht werden kann. Mit dem Jahresabschluss 2022 wurden die Finanzausgleichsrückstellungen aufgelöst, stehen also nicht mehr zur Verfügung. Sollte der optimistisch geplante Verlauf des Jahres 2024 nicht eintreten, wovon auszugehen ist, steht die Ergebnisrücklage aus den Vorjahren nach Verrechnung des Defizits aus 2023 noch bei 9,6 Mio. €. Bis zu dieser Höhe könnte ein mögliches Defizit des Jahres 2024 noch aufgefangen werden.

Jahresabschluss 2023

Die Liquidität in 2024 ist noch vorhanden. Die Verschuldung wird allerdings im Jahr 2024 und den Folgejahren sehr wahrscheinlich weiter ansteigen. Daher gilt es, die Liquidität sowie die Ausgaben in den kommenden Jahren weiterhin genau im Blick zu behalten.

7.5 Kennzahlen

In der doppelten kommunalen Buchführung gibt es ein „Kennzahlen-Set“. Eine Auswahl der Kennzahlen wird an dieser Stelle dargestellt:

Kennzahl	Erläuterung	Berechnungsformel	2020	2021	2022	2023
Kreisumlagenquote	Die Umlagenquote zeigt, inwieweit sich der Landkreis durch Umlagen finanziert	$\frac{\text{Kreisumlage} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$	48,9	47,5	46,9	49,7
Transferaufwandsquote	Die Transferaufwandsquote zeigt, wie die Transferaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen stehen	$\frac{100 \times \text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentl. Aufwendungen}}$	42,4	41,9	47,3	44,3
Tilgungsquote	Die Tilgungsquote gibt an, wieviel der von der Kommune selbst erwirtschafteten Mittel durch Tilgungslasten gebunden sind	$\frac{\text{Auszahlungen für Tilgungen} \times 100}{\text{Saldo a. lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	45,0	41,6	46,0	102,2
Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen	Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden	$\frac{\text{Saldo a. lfd. Verwaltungstätigkeit} \times 100}{\text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit}}$	24,7	42,3	50,3	24,6
Eigenkapitalquote I	Anteil des Eigenkapitals am Vermögen	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	30,5	29,6	25,42	24,65
Eigenkapitalquote II	Anteil des Eigenkapitals mit Sonderposten am Vermögen	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	51	49,15	44,8	42,94

Anmerkungen zu den Kennzahlen:

Die Kreisumlagenquote steigt auf 49,7 %. Ursache hierfür sind geringere Steigerungen bei den anderen Ertragsarten, wie den Kostenerstattungen und -umlagen oder den sonstigen ordentlichen Erträgen. Die Transferaufwandsquote ist leicht gesunken. Trotzdem ist dieser Aufwandsbereich für die große Ausgabensteigerung verantwortlich.

Die Tilgungsquote steigt, da die Auszahlungen für die Tilgung stärker gestiegen sind als der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Die Eigenkapitalquoten I und II sinken weiter, zum einen wegen des Jahresfehlbetrages sowie aufgrund des Anstiegs der Bilanzsumme.

7.6 Zusammenfassung

In 2023 konnte kein Jahresüberschuss erzielt werden, auch die Folgejahre werden finanziell gesehen herausfordernd. Insgesamt zeigt der Jahresabschluss 2023, sowie die Erfahrungen in der Haushaltsplanung 2024, dass herausfordernde Jahre für die kommunale Familie bevorstehen. Die Liquidität hat dies heuer noch nicht beeinträchtigt. Das kann sich in den Folgejahren noch ändern. Daher kann auch weiterhin auf einen Übertrag der Kreditermächtigungen nicht verzichtet werden.

Nach den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2023 ist der Landkreis Aschaffenburg noch in der Lage, die stetige Erfüllung seiner Aufgaben sicherzustellen.

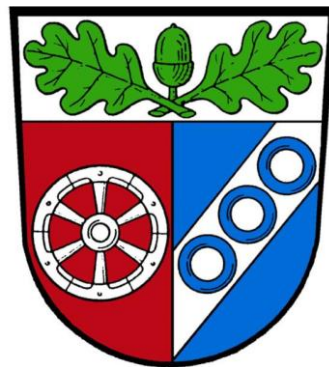
Aschaffenburg, 30.06.2024



Johannes Wieland
Verwaltungsfachwirt

Landkreis Aschaffenburg

Sondervermögen Deponienachsorge



Jahresabschluss Sondervermögen „Deponienachsorge“

1. Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Planansatz	Ist-Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
105	= Ordentliche Erträge (Zeile 1 bis 10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68,61	100,00	0,00	100,00	68,75	-31,25
165	= Ordentl. Aufwendungen (Z. 11 bis 16)	68,61	100,00	0,00	100,00	68,75	-31,25
166	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)	68,61	100,00	0,00	100,00	68,75	-31,25
170	+ Finanzerträge	-78.705,91	-72.300,00	0,00	-72.300,00	-80.242,25	-7.942,25
185	= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)	-78.705,91	-72.300,00	0,00	-72.300,00	-80.242,25	-7.942,25
186	= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)	-78.637,30	-72.200,00	0,00	-72.200,00	-80.173,50	-7.973,50
205	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
206	= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)	-78.637,30	-72.200,00	0,00	-72.200,00	-80.173,50	-7.973,50

2. Finanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
080	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85.973,91	72.300,00	0,00	72.300,00	81.162,39	8.862,39
090	= Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	85.973,91	72.300,00	0,00	72.300,00	81.162,39	8.862,39
140	-Sonstige Auszahl.n a. lfd. Vw.-tätigkeit	-68,61	-100,00	0,00	-100,00	-78,42	21,58
160	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 bis 14)	-68,61	-100,00	0,00	-100,00	-78,42	21,58
170	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)	85.905,30	72.200,00	0,00	72.200,00	81.083,97	8.883,97
210	+ Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
220	+ Einzahl. für sonstige Investitionstätigkeit	2.150.236,99	792.000,00	0,00	792.000,00	1.665.034,25	873.034,25
230	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)	2.150.236,99	792.000,00	0,00	792.000,00	1.915.034,25	1.123.034,25
270	- Auszahlung f. d. Erwerb von Finanzverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
290	- Auszahl. für sonstige Investitionstätigkeit	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-1.000.000,00	1.000.000,00

Jahresabschluss 2023

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
300	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 20 bis 25)	-2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	-1.000.000,00	1.000.000,00
310	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-150.236,99	-1.208.000,00	0,00	-1.208.000,00	815.034,25	2.023.034,25
320	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)	236.142,29	-1.135.800,00	0,00	-1.135.800,00	896.118,22	2.031.918,22
390	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	236.142,29	-1.135.800,00	0,00	-1.135.800,00	896.118,22	2.031.918,22
410	+ voraussichtl. Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.716.125,19				9.952.267,48	
420	= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	9.952.267,48				10.848.385,70	
430	+ voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
440	= voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (S12 und Zeile 29)	9.952.267,48				10.848.385,70	

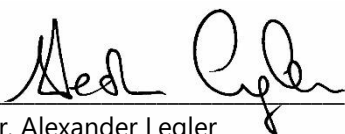
3. Vermögensrechnung (Schlussbilanz) der Sonderrechnung „Deponienachsorge“

AKTIVA

PASSIVA

AKTIVA			PASSIVA		
	31.12.2022	31.12.2023		31.12.2022	31.12.2023
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immat. Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	I. Allg. Rücklage (Nettoposition)	20.094.453,88 €	21.094.453,88 €
II. Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	II. Rücklagen aus nicht ertragsw. aufzulösenden Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
III. Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	III. Ergebnisrücklagen	530.758,03 €	609.395,33 €
1. Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	IV. Verlustvortrag	0,00 €	0,00 €
2. Anteile an verbund. Unternehmen	0,00 €	0,00 €	V. Jahresüberschuss	78.637,30 €	80.173,50 €
3. Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	B. Sonderposten	0,00 €	0,00 €
4. Ausleihungen	7.871.851,45 €	8.206.817,20 €	C. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	2.670.000,00 €	2.520.000,00 €	D. Verbindlichkeiten	9,67 €	0,00 €
B. Umlaufvermögen			E. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €
I. Vorräte	0,00 €	0,00 €			
II. Forderungen und son. Vermögensg.	209.739,95 €	208.819,81 €			
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €			
IV. Liquide Mittel	9.952.267,48 €	10.848.385,70 €			
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €			
Bilanzsumme	20.703.858,88 €	21.784.022,71 €	Bilanzsumme	20.703.858,88 €	21.784.022,71 €

Aschaffenburg, 30.06.2024



Dr. Alexander Legler
Landrat

Anhang zur Schlussbilanz (§ 86 KommHV-Doppik)

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 86 Abs. 2 Nr. 1-2 KommHV-Doppik)

Das Sondervermögen verfügt mit Ausleihungen und Wertpapieren des Anlagevermögens über Anlagevermögen. Dabei wird auf Abschreibungen bzw. Kursanpassungen verzichtet, da die Empfänger der Ausleihungen der Landkreis sowie der Realschulzweckverband Bessenbach ist, und diese Ausleihungen kein Risiko darstellen. Die Kursanpassungen werden nicht vorgenommen, da die Papiere –abgesichert durch den Sparkassen-Sicherungsfond- zum Ende der Laufzeit zu 100% ausgezahlt werden. Insofern ist eine weitere Ausführung über Bilanzierungs- u. Bewertungsmethoden nicht nötig. Bei langfristigen Ausleihungen an den Landkreis bzw. die Realschulzweckverbände wird nach Ablauf der Zinsbindung eine Anpassung der Verzinsung vorgenommen.

2. Erläuterungen zu „Sonderposten“ und „Rückstellungen“ (§ 86 Abs. 2 Nr. 3 KommHV-Doppik)

Rückstellungen und Sonderposten sind nicht vorhanden.

3. Erläuterungspflichtige Punkte

im Sinne des § 86 Abs. 2 Nr. 4 – Nr. 15 KommHV-Doppik lagen nicht vor.

4. Mitglieder

(§ 86 Abs. 2 Nr. 16 KommHV-Doppik)

Das Sondervermögen hat keine eigenen Gremien. Insoweit wird auf die Gremien des Landkreises verwiesen.

5. Erläuterungen zur Vermögensrechnung

(§ 86 Abs. 1 KommHV-Doppik)

Zu Position auf der Aktiva A.4 – Ausleihungen

Die Ausleihungen setzen sich wie folgt zusammen:

Mandant	31.12.2022	31.12.2023
Landkreis Aschaffenburg	5.471.851,45 €	5.958.817,20 €
Zweckverband RS Bessenbach	2.400.000,00 €	2.248.000,00 €
Summe	7.871.851,45 €	8.206.817,20 €

Anlagen zum Anhang (§ 86 Abs. 3 KommHV-Doppik)

1. Anlagenübersicht

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbuchungen	Endstand am 31.12.2023	Anfangsbestand (kumul.)	Abschreibungen im HHJ	Zuschreibungen im HHJ	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	Am 31.12.2023	Am 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11
3. Finanzanlagen												
3.4 Ausleihungen												
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	7.871.851,45	1.000.000,00	-665.034,25	0,00	8.206.817,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.206.817,20	7.871.851,45
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.670.000,00	100.000,00	-250.000,00	0,00	2.520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.520.000,00	2.670.000,00
4. Summe Anlagevermögen	10.541.851,45	1.100.000,00	-915.034,25	0,00	10.726.817,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.726.817,20	10.541.851,45

2. Forderungsübersicht

Arten der Forderungen		Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres	Veränd. im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
				Bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	Mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
3.	Son. Forderungen und son. Vermögensgegenstände	9.739,95	-920,14	8.819,81	0,00	0,00	8.819,81
4.	Summe aller Forderungen	209.739,95	-920,14	208.819,81	0,00	0,00	208.819,81

3. Eigenkapitalübersicht

Eigenkapital	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres				Veränderung im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2023
	2019	2020	2021	2022		
Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	19.258.759,29 €	19.458.759,29 €	19.820.793,65 €	20.094.453,88 €	1.000.000,00 €	21.094.453,88 €
Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnisrücklagen	291.563,41 €	372.995,00 €	372.995,00 €	530.758,03 €	78.637,30 €	609.395,33 €
Ergebnisvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresüberschuss	81.431,59 €	76.980,15 €	157.763,03 €	78.637,30 €	1.536,20 €	80.173,50 €
	19.631.754,29 €	19.908.734,44 €	20.351.551,68 €	20.703.849,21 €	1.080.173,50 €	21.784.022,71 €

4. Verbindlichkeitenübersicht

Das Sondervermögen hat keine Verbindlichkeiten.

Rechenschaftsbericht gem. § 87 KommHV-Doppik

Eckpunkte des Jahresabschlusses 2023

Das Jahr 2023 ist besser verlaufen, als geplant.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2023 schloss mit einem Überschuss von 80.173,50 € (Plan 72.200,00 €) ab.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2023 schloss mit einem Finanzmittelendbestand von 10.848.385,70 € ab.

Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Vermögensrechnung schloss mit einer Bilanzsumme von 21.784.022,71 € ab.

Kennzahlen

In der doppelten kommunalen Buchführung gibt es ein „Kennzahlen-Set“. Auf eine Berechnung wurde auf Grund der Überschaubarkeit der Sonderrechnung verzichtet.

Zukünftige Entwicklung

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 ist noch auf dem gleichbleibenden Niveau der Vorjahre. Ab dem Jahr 2024 ist mit deutlich höheren Zinserträgen zu rechnen, zum einen im Bereich der Tages- bzw. Festgelder, sowie im Bereich der Anleihen.

Aschaffenburg, 30.06.2024


Johannes Wieland
Verwaltungsfachwirt