

STADT **SCHWABACH**



Die Goldschlägerstadt.

Stadt Schwabach



Jahresabschluss 2022

Inhaltsverzeichnis

1 Bilanz zum 31.12.2022.....	2
2 Bilanz zum 31.12.2022 mit Darstellung der Konten.....	8
3 Bilanzvermerke gem. § 75 KommHV-Doppik	21
4 Ergebnisrechnung 2022	22
5 Teilergebnisrechnung 2022	46
6 Finanzrechnung 2022	56
7 Teilfinanzrechnung 2022.....	83
8 Anhang des Jahresabschluss 2022	88
8.1 Allgemeine Angaben.....	91
8.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung.....	91
8.3 Erläuterung zu den Posten der Bilanz	92
8.4 Erläuterung zur Ergebnisrechnung	109
8.5 Erläuterung zur Finanzrechnung	109
8.6 Weitere Angaben zum Jahresabschluss	109
8.7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen.....	115
9 Rechenschaftsbericht 2022	144

1 Bilanz zum 31.12.2022

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
A.	Anlagevermögen		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	964.639,54	992.901,74
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	20.855.967,77	18.695.723,03
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	320.024,97	291.931,48
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	22.140.632,28	19.980.556,25
II.	Sachanlagen		
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grünflächen	2.526.121,80	2.526.460,37
b)	Ackerland und Ähnliches	2.429.334,18	2.889.997,81
c)	Wald und Forsten	3.150.457,22	3.151.008,40
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	9.683.875,45	9.974.317,69
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe: Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.789.788,65	18.541.784,27
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	6.947.322,55	7.047.061,31
b)	Grundstücke mit soziale Einrichtungen	8.604.399,38	8.962.366,56
c)	Grundstücke mit Schulen	36.136.869,15	36.625.511,54
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	3.741.419,33	3.935.777,31
e)	Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	7.176.675,79	7.623.223,43
f)	Grundstücke mit Gartenanlagen	0,00	0,00
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	16.098.745,60	17.710.483,18
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	13.345,10	13.688,59
	Summe Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78.718.776,90	81.918.111,92
3.	Infrastrukturvermögen		
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	6.965.104,02	6.931.994,22
c)	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen	741.882,60	626.676,92
e)	Wasserversorgungsanlagen	60.717,35	10.495,01
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	336.625,03	331.576,38
g)	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	35.063.047,01	34.891.481,74
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	51.272.032,55	52.208.540,84
i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.339.721,32	5.332.314,15
	Summe: Infrastrukturvermögen	99.779.129,88	100.333.079,26
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
a)	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.586.620,83	2.649.709,09
	Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.586.620,83	2.649.709,09
5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
a)	Kunstgegenstände	210.660,08	205.175,96
b)	Kulturdenkmäler (Bau und Bodendenkmäler)	1.164.613,80	1.180.459,80
	Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.375.273,88	1.385.635,76
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
a)	Maschinen und technische Anlagen	355.945,93	351.027,77
b)	Fahrzeuge	3.275.563,70	3.440.110,66
	Summe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.631.509,63	3.791.138,43
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
a)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.424.970,63	9.408.367,11

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.424.970,63	9.408.367,11
8.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
a)	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.822.212,79	11.397.047,96
	Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.822.212,79	11.397.047,96
II.	Summe Sachanlagen	231.128.283,19	229.424.873,80
III.	Finanzanlagen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.976.095,59	4.406.055,00
3.	Beteiligungen	1.132.722,90	1.732.722,90
4.	Ausleihungen	3.358.961,62	3.396.027,07
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	175.520,00	168.437,44
c)	Ausleihungen an Beteiligungen	3.047.140,87	3.047.140,87
d)	Sonstige Ausleihungen	136.300,75	180.448,76
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Summe Finanzanlagen	9.467.780,11	9.534.804,97
	Summe Anlagevermögen	262.736.695,58	258.940.235,02
B.	Umlaufvermögen		
I.	Vorräte		
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	307.506,30	245.829,50
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen, fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
d)	Sonstige Vorräte	64.642,73	88.349,48
	Summe Vorräte	372.149,03	334.178,98
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
a)	Gebührenforderungen	236.535,29	185.233,79
b)	Beitragsforderungen	477.721,56	526.639,10
c)	Steuerforderungen	1.345.403,96	1.350.254,08
d)	Forderungen aus Transferleistungen	8.279.501,72	8.108.217,18
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.992.700,96	2.037.022,52
	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.331.863,49	12.207.366,67
2.	Privatrechtliche Forderungen		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	6.932.776,35	6.916.365,00
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	137.269,73	95.299,62
d)	Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	345.426,70	73.759,48
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.759,09	4.949,55
	Summe Privatrechtliche Forderungen	7.418.231,87	7.090.373,65
3.	Sonstige Vermögensgegenstände		
a)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	1.370.457,24	1.483.012,79
b)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände aus Vorschusskontenführung	440.138,75	399.915,05
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	1.810.595,99	1.882.927,84
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.560.691,35	21.180.668,16
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	69.349.625,94	69.514.161,71
b)	Bargeld/Kassenbestand	12.865,91	17.438,21

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2022	Ist 2021
		EUR	EUR
		1	2
	Summe Liquide Mittel	69.362.491,85	69.531.599,92
	Summe: Umlaufvermögen	92.295.332,23	91.046.447,06
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	9.714.210,67	11.001.995,04
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
E.	Treuhandvermögen	0,00	0,00
	Summe AKTIVA (Bilanzsumme)	364.746.238,48	360.988.677,12

Bilanz 2022 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
A.	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.512.650,06	71.469.607,61
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	41.956.455,19	15.000.000,00
IV.	Ergebnisvortrag	6.006.219,12	26.956.455,19
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.086.318,54	6.006.219,12
	Summe Eigenkapital	124.561.642,91	119.432.281,92
VI.	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00
B.	Sonderposten		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	52.530.646,33	53.045.191,76
II.	Sonderposten aus Beiträgen	30.668.088,87	31.308.797,75
III.	Sonstige Sonderposten	3.753.597,07	4.023.258,61
IV.	Sonderposten für Gebührenaussgleich	9.424.830,47	9.184.703,60
V.	Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	96.377.162,74	97.561.951,72
C.	Rückstellungen		
I.	Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.	Pensionsrückstellungen	54.755.644,84	53.663.771,84
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.Ä.	11.311.956,16	10.989.796,16
	Summe Rückstellungen Pensionen, Altersteilzeit	66.067.601,00	64.653.568,00
II.	Umweltrückstellungen		
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	5.445.616,16	5.445.616,16
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	0,00	0,00
	III. Instandhaltungsrückstellungen	443.100,00	0,00
IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
a)	Finanzausgleichsrückstellungen	3.500.000,00	3.500.000,00
b)	Steuerrückstellungen	0,00	70.000,00
V.	Rückstellungen für ungewisse Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren		
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	818.879,00	693.240,20
b)	Rückstellungen für Gewährverträgen u. Ä.	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für anhängige Gerichts- und Widerspruchsverfahren	25.800,00	30.000,00
VI.	Sonstige Rückstellungen		
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	2.299.562,97	2.349.599,64
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	4.683.139,93	4.966.974,19
c)	Weitere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
C.	Summe Rückstellungen	83.283.699,06	81.708.998,19
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	31.819.202,54	34.564.357,31
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.203.856,05	1.227.357,81
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.539.039,71	6.447.303,84
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.236.062,86	1.850.004,59
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	17.470.899,43	14.963.487,71

Bilanz 2022 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist 2022	Ist 2021
		EUR	EUR
		1	2
VIII.	Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	455.307,89	519.646,60
D.	Summe: Verbindlichkeiten	57.724.368,48	59.572.157,86
E.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.799.365,29	2.713.287,43
F.	Treuhandkapital	0,00	0,00
	Summe PASSIVA (Bilanzsumme)	364.746.238,48	360.988.677,12

2 Bilanz zum 31.12.2022 mit Darstellung der Konten

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
A.	Anlagevermögen		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	964.639,54	992.901,74
	0111000 Konzessionen	728.016,61	762.594,49
	0121000 DV-Software/ DV-Lizenzen	28.197,16	16.305,22
	0181000 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	208.425,77	214.002,03
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	20.855.967,77	18.695.723,03
	0171000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	20.394.527,61	18.202.652,39
	0172000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - örtliche Beteiligung und Investitionsförderung Krankenhäuser	347.161,73	391.109,44
	0173000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - sonstige Investitionsförderung (Investitionskostenumlagen)	114.278,43	101.961,20
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	320.024,97	291.931,48
	0191000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	320.024,97	291.931,48
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	22.140.632,28	19.980.556,25
II.	Sachanlagen		
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grünflächen	2.526.121,80	2.526.460,37
	0211000 Grund und Boden von Grünflächen	275.944,67	275.944,67
	0211200 Parkanlagen	638.093,51	638.093,51
	0211400 Sportflächen (wenn keine Bauten bw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)	569.965,77	526.923,32
	0211500 Kinderspielplätze	538.429,51	538.429,51
	0211900 Sonstige Grünflächen	292.975,20	297.461,78
	0212000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen	210.713,14	249.607,58
b)	Ackerland und Ähnliches	2.429.334,18	2.889.997,81
	0221000 Grund und Boden von Ackerland	2.429.334,18	2.889.997,81
c)	Wald und Forsten	3.150.457,22	3.151.008,40
	0231000 Grund und Boden von Wald und Forsten	621.431,45	621.431,45
	0231900 Sonstiger Wald/ Forsten	2.524.065,19	2.524.065,19
	0232000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen	4.960,58	5.511,76
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	9.683.875,45	9.974.317,69
	0241000 Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke	8.315.056,59	8.602.933,54
	0241300 Gewässer	42.372,45	42.372,45
	0242000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonstigen unbebauten Grundstücken	20.067,50	22.632,79
	0243000 Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke	1.306.378,91	1.306.378,91
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe: Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.789.788,65	18.541.784,27
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	6.947.322,55	7.047.061,31
	0311000 Grund und Boden von Wohnbauten	1.062.708,55	1.062.708,55
	0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten	5.884.614,00	5.984.352,76
b)	Grundstücke mit soziale Einrichtungen	8.604.399,38	8.962.366,56
	0321000 Grund und Boden von sozialen Einrichtungen	918.719,35	918.719,36
	0322000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen	7.685.680,03	8.043.647,20
c)	Grundstücke mit Schulen	36.136.869,15	36.625.511,54
	0331000 Grund und Boden von Schulen	2.446.439,45	2.492.438,94
	0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	33.690.429,70	34.133.072,60
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	3.741.419,33	3.935.777,31

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	0341000 Grund und Boden von Kulturanlagen	128.280,83	128.280,83
	0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	3.613.138,50	3.807.496,48
e)	Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	7.176.675,79	7.623.223,43
	0351000 Grund und Boden von bebauten Sportanlagen	115.265,67	447.108,42
	0352000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	7.055.353,70	7.167.462,90
	0352900 Bauten von von sonstigen bebauten Sport- und Freizeitanlagen	6.056,42	8.652,11
f)	Grundstücke mit Gartenanlagen	0,00	0,00
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	16.098.745,60	17.710.483,18
	0371000 Grund und Boden von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	2.417.917,49	3.233.729,07
	0372000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	13.633.664,13	14.427.740,56
	0372440 Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	47.163,98	49.013,55
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	13.345,10	13.688,59
	0391000 Erbbaurechte	13.345,10	13.688,59
	Summe Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	78.718.776,90	81.918.111,92
3.	Infrastrukturvermögen		
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	6.965.104,02	6.931.994,22
	0422000 Brücken lt. Brückenbuch	6.425.313,75	6.378.702,69
	0425000 Sonstige ingenieurtechnische Anlagen	539.790,27	553.291,53
c)	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen	741.882,60	626.676,92
	0441000 (Grund und Boden von Energieversorgungsanlagen)	1.155,63	1.155,63
	0442000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Erzeugungs- und Bezugsanlagen (Strom, Gas, Fernwärme)	560.812,20	625.521,29
	0443200 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Leitungsnetz und Hausanschlüsse	179.914,77	0,00
e)	Wasserversorgungsanlagen	60.717,35	10.495,01
	0452100 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Betriebseinrichtungen der Erzeugung	60.717,35	10.495,01
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	336.625,03	331.576,38
	0462000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Betriebseinrichtungen der Abfallbeseitigungsanlagen	266.378,42	282.623,94
	0462200 Abfalllagerung	1,00	1,00
	0462300 Abfallablagerung	20,00	20,00
	0463100 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Betriebseinrichtungen der Einsammlung	70.225,61	48.931,44
g)	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	35.063.047,01	34.891.481,74
	0471000 (Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen)	1.349.061,35	1.373.818,42
	0472000 Abwasserreinigungsanlagen	1.180.057,94	1.382.626,53
	0474000 Haupt- und Verbindungssammler	2.226.344,36	2.282.592,91
	0475000 Regenbauwerke	1.242.812,65	1.419.550,68
	0476000 Pumpwerke	153.294,37	168.688,86
	0477000 Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse	28.869.292,48	28.219.908,58
	0478000 Messeinrichtungen	42.183,86	44.295,76
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	51.272.032,55	52.208.540,84
	0481000 (Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen)	8.792.393,80	9.605.038,55
	0482400 Gemeindestraßen	31.723.053,86	32.152.090,82
	0482500 Gehwege	4.464.782,14	4.764.500,15

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	0482600 Straßenbegleitgrün	81.615,53	91.965,51
	0482700 Sonstige Straßen	81.959,53	89.301,88
	0483300 Radwege (soweit nicht zusammen mit der Straße)	532.884,74	550.607,75
	0483500 Rad- und Wirtschaftswege	334.930,84	363.543,40
	0483700 Friedhofswege	215.394,18	253.401,74
	0483800 Sonstige Wege	26.568,72	27.998,43
	0484100 Parkplätze	496.298,20	522.665,36
	0484200 Dorf- und Marktplätze u. dergl.	331.598,16	356.992,03
	0484500 Sonstige Plätze	263.308,57	277.936,32
	0485100 Kreisel	247.423,40	256.029,43
	0485200 Lichtsignalanlagen	365.916,13	366.852,23
	0485300 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / technische Anlagen der Verkehrslenkung	91,48	98,17
	0485400 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	65.740,63	73.560,89
	0486000 Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs sowie der Verkehrsflächen	218.692,25	219.582,34
	0487100 Straßenbeleuchtung Strom	3.029.380,39	2.236.375,84
i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.339.721,32	5.332.314,15
	0491000 (Grund und Boden des sonstigen Infrastrukturvermögens)	4.932.696,35	4.932.696,35
	0495000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen (soweit nicht Kulturdenkmäler)	17.085,90	18.074,09
	0497000 (Bebaute) Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	153.860,66	142.439,05
	0499000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	236.078,41	239.104,66
	Summe: Infrastrukturvermögen	99.779.129,88	100.333.079,26
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
a)	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.586.620,83	2.649.709,09
	0511000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.586.620,83	2.649.709,09
	Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.586.620,83	2.649.709,09
5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
a)	Kunstgegenstände	210.660,08	205.175,96
	0611000 Kunstgegenstände	107.469,64	96.871,14
	0611100 Gemälde	11.229,27	11.229,27
	0611200 Skulpturen	53.659,65	57.801,39
	0611400 Antiquitäten	1.019,00	1.019,00
	0611900 Sonstige Kunstgegenstände	37.282,52	38.255,16
b)	Kulturdenkmäler (Bau und Bodendenkmäler)	1.164.613,80	1.180.459,80
	0661000 Historische Brunnen	202.570,53	217.231,46
	0662000 Kriegerdenkmal	4,00	4,00
	0669000 Sonstige Bodendenkmäler	7.047,81	7.530,75
	0671000 Sonstige Sammlungen (nicht ausschließlich Kunst, aber werthaltig)	945.160,54	945.160,54
	0691000 Sonstige Kulturdenkmäler	9.830,92	10.533,05
	Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.375.273,88	1.385.635,76
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
a)	Maschinen und technische Anlagen	355.945,93	351.027,77
	0711000 Maschinen für Energieversorgung	24.903,16	29.053,68
	0712000 Maschinen der Betriebstechnik	8.324,84	23.334,60
	0713000 Maschinen für Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung	2,00	2,00
	0714000 Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur und Landschaftspflege	11.363,19	8.015,92
	0715000 Maschinen für Forstwirtschaft	1,00	1,00
	0716000 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	33.002,30	38.327,52

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	0721000 Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	278.349,44	252.293,05
b)	Fahrzeuge	3.275.563,70	3.440.110,66
	0731100 PKW, Kombi	212.010,24	241.166,92
	0731200 LKW	812.977,27	745.542,99
	0731300 Fahrräder, Krafträder	3.119,96	4.383,20
	0732000 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	545.614,80	559.783,48
	0733000 Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	1.324.308,56	1.621.162,58
	0734100 Salzstreugerät für Winterfahrzeug	93.134,07	78.077,31
	0734200 Schneepflug	32.258,76	38.917,60
	0734300 Mäheinrichtungen	94.855,73	86,30
	0734400 Sonstige Zusatzeinrichtungen	57.943,63	51.603,38
	0735000 Sonstige Fahrzeuge/Anhänger	99.340,68	99.386,90
	Summe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.631.509,63	3.791.138,43
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
a)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.424.970,63	9.408.367,11
	0821000 Betriebsausstattung	205.369,86	235.480,61
	0821100 Werkstatteinrichtung	49.601,55	52.835,22
	0821200 Lagereinrichtungen	39.973,55	35.165,89
	0821300 Medienbestand der Bilbiotheken und Büchereien	4.274.909,75	4.291.174,75
	0821400 Werkzeuge	140.263,21	158.801,68
	0821500 Spielgeräte/Spielsachen	402.091,74	292.931,53
	0821900 Sonstige Betriebsausstattung	1.077.175,95	1.163.596,60
	0822000 Geschäftsausstattung	123.581,65	153.563,32
	0822100 Büromöbel	381.993,35	429.371,73
	0822200 EDV-Hardware und Büromaschinen	12.004,96	9.720,62
	0822210 EDV-Ausstattung (Hardware)	1.226.811,41	1.107.648,44
	0822220 Sonstige Büromaschinen	4,00	6,00
	0822300 Organisations- und Arbeitsmittel	314,76	560,00
	0826000 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	296.075,59	321.116,96
	0828000 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung, z.B. Schulmöbel, Tafel, Physiksaalausstattung)	1.006.343,37	947.118,03
	0828002 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung, z.B. Schulmöbel, Tafel, Physiksaalausstattung) - Gebäudemanagement	76.460,94	97.278,38
	0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	111.994,99	111.997,35
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.424.970,63	9.408.367,11
8.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
a)	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.822.212,79	11.397.047,96
	0961001 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen	1.611,00	0,00
	0961002 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	7.576.509,17	2.596.740,42
	0961003 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	81.540,53	0,00
	0961004 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	28.840,18	28.840,18
	0961005 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Gebäuden	788.154,83	137.278,38
	0961006 Anlagen im Bau - Brücken	79.753,29	201.350,36
	0961008 Anlagen im Bau - Abwasserreinigungsanlagen	1.027.960,89	514.062,43
	0961009 Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	2.457.932,64	2.778.778,89

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	0961010 Anlagen im Bau - Haupt- und Verbindungssammler	21.469,24	409.382,76
	0961011 Anlagen im Bau - Regenbauwerke	2.028,76	0,00
	0961012 Anlagen im Bau - Pumpwerke	62.260,19	36.088,72
	0961013 Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	4.083.884,09	4.182.905,06
	0961014 Anlagen im Bau - Wege	59.526,97	42.213,70
	0961015 Anlagen im Bau - Plätze	382.473,26	225.328,29
	0961017 Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	296.531,05	70.013,77
	0961018 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Grünanlagen	29.852,04	0,00
	0961019 Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.992,33	15.120,14
	0961025 Anlagen im Bau - Betriebsvorrichtungen für Sport- und Freizeitanlagen (Sportplätze/Außenanlagen)	834.892,33	158.944,86
	Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.822.212,79	11.397.047,96
II.	Summe Sachanlagen	231.128.283,19	229.424.873,80
III.	Finanzanlagen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.976.095,59	4.406.055,00
	1019000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Sonstige Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	4.976.095,59	4.406.055,00
3.	Beteiligungen	1.132.722,90	1.732.722,90
	1112000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Nichtbörsennotierte Anteile	0,00	600.000,00
	1112200 Beteiligungen an Anstalten des öffentlichen Rechts	632.715,90	632.715,90
	1112300 Beteiligungen an rechtsfähigen Stiftungen	500.000,00	500.000,00
	1112400 Beteiligungen durch Mitgliedschaft in Zweckverbänden	7,00	7,00
4.	Ausleihungen	3.358.961,62	3.396.027,07
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	175.520,00	168.437,44
	1315100 Ausleihungen an verbundene Unternehmen mit	175.520,00	168.437,44
c)	Ausleihungen an Beteiligungen	3.047.140,87	3.047.140,87
	1315230 Ausleihungen an Beteiligungen mit Laufzeit 5 Jahre und mehr	3.047.140,87	3.047.140,87
d)	Sonstige Ausleihungen	136.300,75	180.448,76
	1318300 Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich/sonstige Ausleihungen mit Laufzeit 5 Jahre und mehr	136.300,75	180.448,76
	1318400 Genossenschaftsanteile	1.255,39	1.255,39
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Summe Finanzanlagen	9.467.780,11	9.534.804,97
	Summe Anlagevermögen	262.736.695,58	258.940.235,02
B.	Umlaufvermögen		
I.	Vorräte		
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	307.506,30	245.829,50
	1511000 Rohstoffe / Fertigungsmaterial	46.201,74	44.048,93
	1531000 Betriebsstoffe	209.790,38	152.621,37
	1541000 Waren	51.514,18	49.159,20
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen, fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
d)	Sonstige Vorräte	64.642,73	88.349,48
	1591000 Sonstige Vorräte	64.642,73	88.349,48
	Summe Vorräte	372.149,03	334.178,98
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
a)	Gebührenforderungen	236.535,29	185.233,79
	1610000 Gebührenforderungen gegenüber Bund	5.148,90	6.764,20
	1611000 Gebührenforderungen gegenüber Land	0,00	2.489,80
	1612000 Gebührenforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	372,40	3.748,20
	1613000 Gebührenforderungen gegenüber Zweckverbänden u. dergl.	0,00	81,00
	1614000 Gebührenforderungen gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich	1.384,30	9.117,70
	1615100 Gebührenforderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	12.331,69	6.595,84
	1615200 Gebührenforderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	17,00
	1617000 Gebührenforderungen gegenüber Kreditinstituten	0,00	15,30
	1618000 Gebührenforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	223.421,38	142.163,41
	1619000 Gebührenforderungen gegenüber sonstigen ausländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	11.453,62	17.857,34
	1619999 Pauschalwertberichtigung Gebührenforderungen	-17.577,00	-3.616,00
b)	Beitragsforderungen	477.721,56	526.639,10
	1622000 Beitragsforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	43.042,45	0,00
	1628000 Beitragsforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	434.723,11	538.169,10
	1629999 Pauschalwertberichtigung Beitragsforderungen	-44,00	-11.530,00
c)	Steuerforderungen	1.345.403,96	1.350.254,08
	1631000 Steuerforderung gegenüber Land	32,20	19,32
	1634000 Steuerforderungen gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich	0,00	946,23
	1638000 Steuerforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	1.473.113,16	1.336.933,63
	1639000 Steuerforderungen gegenüber sonstigen ausländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	23.023,60	40.067,90
	1639999 Pauschalwertberichtigung Steuerforderungen	-150.765,00	-27.713,00
d)	Forderungen aus Transferleistungen	8.279.501,72	8.108.217,18
	1641000 Transferforderung gegenüber Land	7.131.116,53	6.925.818,27
	1642000 Transferforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	1.554,33	589,83
	1644000 Transferforderungen gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich	1.046.189,58	1.030.666,08
	1647000 Transferforderungen gegenüber Kreditinstituten	72.090,00	258.855,00
	1648000 Transferforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	28.551,28	1.135,00
	1649999 Pauschalwertberichtigung Transferleistungen	0,00	-108.847,00
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.992.700,96	2.037.022,52
	1650000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Bund	7.531,20	126,50
	1651000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Land	1.098.855,53	361.206,90
	1652000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	350.682,69	25.645,94
	1654000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich	624.728,33	592.122,72
	1655100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	10.920,84	35.282,27
	1655200 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Beteiligungen	20.000,00	20.000,00
	1658000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	964.070,17	1.044.049,69
	1659000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber sonstigen ausländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	1.770,20	3.324,50
	1659999 Pauschalwertberichtigung Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-85.858,00	-44.736,00

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.331.863,49	12.207.366,67
2.	Privatrechtliche Forderungen		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	6.932.776,35	6.916.365,00
	1715100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen gegenüber verbundenen Unternehmen	6.932.202,65	6.908.517,16
	1725100 Übrige privatrechtliche Forderungen verbundenen Unternehmen	573,70	7.847,84
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	137.269,73	95.299,62
	1725200 Übrige privatrechtliche Forderungen Beteiligungen	137.269,73	95.299,62
d)	Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	345.426,70	73.759,48
	1718000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich	1.979,98	7.307,54
	1719000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen gegenüber sonstigen ausländischen Bereich	0,00	12,50
	1727000 Übrige privatrechtliche Forderungen gegenüber Kreditinstituten	608,33	0,01
	1728000 Übrige privatrechtliche Forderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich	345.112,39	214.758,78
	1729000 Übrige privatrechtliche Forderungen gegenüber sonstigen ausländischen Bereich	0,00	69,65
	1729999 Pauschalwertberichtigung Übrige privatrechtliche Forderungen	-2.274,00	-148.389,00
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.759,09	4.949,55
	1711000 Privatrechtliche Forderung aus Dienstleistung gegenüber Land	232,00	0,00
	1722000 Übrige privatrechtliche Forderungen Gemeinden und Gemeindeverbände	2.527,09	4.250,00
	1723000 Übrige privatrechtliche Forderungen Zweckverbänden u. dergl.	0,00	88,61
	1724000 Übrige privatrechtliche Forderungen sonstigem öffentlichen Bereich	0,00	483,80
	1782000 Umsatzsteuerforderungen aufgrund Abrechnung Jahresende (Vorsteuerüberhang)	0,00	127,14
	Summe Privatrechtliche Forderungen	7.418.231,87	7.090.373,65
3.	Sonstige Vermögensgegenstände		
a)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	1.370.457,24	1.483.012,79
	1794000 Beteiligung an der Versorgungsrücklage	962.220,72	1.049.428,20
	1799000 Andere sonstige Vermögensgegenstände	408.236,52	433.584,59
b)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände aus Vorschusskontenführung	440.138,75	399.915,05
	8120004 Vorschüsse für Arbeiter + Angestellte	2.701,84	0,00
	8120005 Rückforderungen für Arbeiter + Angestellte	-41,70	625,68
	8121110 BA Service Haus für SGB II A 22.2 ab 2012	361.279,42	337.263,52
	8122050 Allgemeine Vorschüss Stadtkasse A 34	254,49	0,00
	8129311 BAföG ab 2012	27.295,06	21.058,50
	8129321 BayAföG ab 2012	1.549,00	682,00
	8129331 AFBG ab 2012	47.100,64	40.285,35
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	1.810.595,99	1.882.927,84
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.560.691,35	21.180.668,16
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	69.349.625,94	69.514.161,71
	1811200 Sparkasse Mfr. Süd	6.094.351,13	36.166.573,83
	1811210 UniCredit Bank AG	1.380,24	8.231,97
	1811220 Commerzbank AG	3.560,40	4.329,04
	1811240 Raiffeisenbank RH-SC e.G.	426.032,52	500.901,55
	1811270 Sparkasse Mfr.Süd Internet	16.235,54	3.367,02
	1811280 Sparkasse Mfr. Süd Vollstreckung Außendienst	87.911,44	4.198,92
	1811300 Postbank München	1.921,31	9.454,51
	1821580 Cash-Konto Sparkasse Mfr.Süd. Tagegeld	20.023.888,89	0,00
	1822550 Festgeld Stadtkasse Verschiedene	33.000.000,00	12.000.000,00

Bilanz 2022 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	1826000 Rücklagen Kämmerei	9.694.344,47	20.817.104,87
b)	Bargeld/Kassenbestand	12.865,91	17.438,21
	1831100 Hauptkasse Barkasse	2.668,19	4.164,81
	1832000 Kassenautomaten	7.197,72	10.373,40
	1835000 Handvorschüsse	3.000,00	2.900,00
	Summe Liquide Mittel	69.362.491,85	69.531.599,92
	Summe: Umlaufvermögen	92.295.332,23	91.046.447,06
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	9.714.210,67	11.001.995,04
	1991000 Sonstige aktive RAP	9.714.210,67	11.001.995,04
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
E.	Treuhandvermögen	0,00	0,00
	Summe AKTIVA (Bilanzsumme)	364.746.238,48	360.988.677,12

Bilanz 2022 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
A.	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.512.650,06	71.469.607,61
	2011000 Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.487.238,86	71.444.196,41
	2011010 Grundstockvermögen (nicht rechtsfähige Stiftungen)	25.411,20	25.411,20
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	41.956.455,19	15.000.000,00
	2031000 Ergebnisrücklagen	41.956.455,19	15.000.000,00
IV.	Ergebnisvortrag	6.006.219,12	26.956.455,19
	2041000 Ergebnisvortrag	6.006.219,12	26.956.455,19
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.086.318,54	6.006.219,12
	Summe Eigenkapital	124.561.642,91	119.432.281,92
VI.	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00
B.	Sonderposten		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	52.530.646,33	53.045.191,76
	2310000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	6.303.455,58	7.015.716,40
	2310010 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund nicht auflösbar	3.108,22	3.108,22
	2311000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	42.958.904,96	42.652.686,74
	2311010 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land nicht auflösbar	309.362,58	309.362,58
	2312000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	18.344,58	22.298,34
	2314000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.717,52	3.111,94
	2314010 Sonderposten aus Zuwendungen von der gesetzlichen Sozialversicherung nicht auflösbar	3.171,13	3.171,13
	2315000 Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	414.764,43	432.143,37
	2315010 Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen nicht auflösbar	9.436,50	9.436,50
	2316000 Sonderposten aus Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	10.068,23	10.365,81
	2317000 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	1.810.408,13	1.885.648,12
	2317010 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen nicht auflösbar	210.780,83	210.780,83
	2318000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	240.701,08	258.560,23
	2318010 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen nicht auflösbar	235.422,56	228.801,55
II.	Sonderposten aus Beiträgen	30.668.088,87	31.308.797,75
	2320000 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten vom Bund	68.127,11	70.642,28
	2322000 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten von Gemeinden und Gemeindeverbänden	640.456,40	662.519,31
	2323000 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten von Zweckverbänden und dergl.	2.150,62	2.230,76
	2325000 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	24.996,47	25.684,35
	2326000 Sonderposten aus Zuschüsse von privaten Unternehmen	255.965,23	268.550,73
	2327000 Sonderposten aus Zuschüsse von übrigen Bereichen	15.447.880,80	16.177.854,73
	2327001 Sonderposten aus Zuschüsse von übrigen Bereichen - Kanalherstellungsbeiträge nach Geschößflächen	2.373.347,71	2.241.033,65
	2327002 Sonderposten aus Zuschüsse von übrigen Bereichen - Kanalherstellungsbeiträge nach Grundstücksflächen	210.781,89	215.899,30
	2327010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von übrigen Bereichen nicht auflösbar	11.019.719,87	11.019.719,87
	2327011 Sonderposten aus Zuschüsse von übrigen Bereichen - Kanalherstellungsbeiträge nach Geschößflächen nicht auflösbar	624.662,77	624.662,77
III.	Sonstige Sonderposten	3.753.597,07	4.023.258,61
	2391011 Öko-Konto nicht auflösbar	328.233,60	347.610,35
	2391020 Sonstige Sonderposten konsumtiv/investiv (Ökokonto, Ausgleichsmaßnahme Niehoff), (nicht	60.651,46	63.005,46

Bilanz 2022 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	auffölsbar)		
	2391030 Sonstige Sonderposten konsumtiv/investiv (Einzahlungen BaumschutzVO), (nicht auffölsbar)	99.048,83	146.705,77
	2391200 Stellplatzgelder (ehem. "Stellplatzrücklage")	114.002,50	132.776,25
	2391201 Spielplatzablöse (nicht auffölsbar)	8.179,78	9.689,89
	2399000 Weitere sonstige Sonderposten	3.098.221,07	3.289.774,81
	2399500 Sonstige Sonderposten, bei teilweisem konsumtiven und investiven Charakter der Zuwendung (Spenden mit zunächst offenem Verwendungszweck von verb. U., Beteiligg, Sonderverm. (nicht auffölsbar)	1.606,00	2.906,00
	2399700 Sonstige Sonderposten, bei teilweisem konsumtiven und investiven Charakter der Zuwendung (Spenden mit zunächst offenem Verwendungszweck von privaten Unternehmen), (nicht auffölsbar)	15.922,76	16.731,76
	2399800 Sonstige Sonderposten, bei teilweisem konsumtiven und investivem Charakter der Zuwendung (Spenden mit zunächst offenem Verwendungszweck von übrigen Bereichen), (nicht auffölsbar)	27.731,07	14.058,32
IV.	Sonderposten für Gebührenaussgleich	9.424.830,47	9.184.703,60
	2331001 Ergebnissrücklage Abfallbeseitigung (nicht auffölsbar)	5.905.899,27	4.726.972,93
	2331002 Ergebnissrücklage Abwasserbeseitigung (nicht auffölsbar)	3.518.931,20	4.457.730,67
V.	Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	96.377.162,74	97.561.951,72
C.	Rückstellungen		
I.	Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.	Pensionsrückstellungen	54.755.644,84	53.663.771,84
	2511000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Pensionsrückstellungen für aktiv Beschäftigte	19.908.296,84	19.711.795,84
	2512000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	34.847.348,00	33.951.976,00
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.Ä.	11.311.956,16	10.989.796,16
	2521000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Beihilferückstellungen für aktiv Beschäftigte	2.432.498,16	2.482.866,16
	2522000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	8.353.483,00	7.963.946,00
	2531000 Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	525.975,00	542.984,00
	Summe Rückstellungen Pensionen, Altersteilzeit	66.067.601,00	64.653.568,00
II.	Umweltrückstellungen		
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	5.445.616,16	5.445.616,16
	2611000 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	5.445.616,16	5.445.616,16
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	0,00	0,00
III.	Instandhaltungsrückstellungen	443.100,00	0,00
	2711000 Instandhaltungsrückstellungen	443.100,00	0,00
IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
a)	Finanzausgleichsrückstellungen	3.500.000,00	3.500.000,00
	2811000 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs	3.500.000,00	3.500.000,00
b)	Steuerrückstellungen	0,00	70.000,00
	2812000 Steuerrückstellungen	0,00	70.000,00
V.	Rückstellungen für ungewisse Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren		
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	818.879,00	693.240,20
	2872000 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	818.879,00	693.240,20
b)	Rückstellungen für Gewährverträgen u. Ä.	0,00	0,00

Bilanz 2022 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
c)	Rückstellungen für Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für anhängige Gerichts- und Widerspruchsverfahren	25.800,00	30.000,00
	<i>2874000 Rückstellungen für anhängige Gerichts- und Widerspruchsverfahren</i>	<i>25.800,00</i>	<i>30.000,00</i>
VI.	Sonstige Rückstellungen		
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	2.299.562,97	2.349.599,64
	<i>2871000 Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden</i>	<i>10.236,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>2871100 Urlaubsrückstellungen</i>	<i>1.198.056,99</i>	<i>1.235.443,88</i>
	<i>2871200 Überstundenrückstellungen</i>	<i>1.091.269,98</i>	<i>1.114.155,76</i>
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	4.683.139,93	4.966.974,19
	<i>2873000 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen</i>	<i>4.683.139,93</i>	<i>4.966.974,19</i>
c)	Weitere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
C.	Summe Rückstellungen	83.283.699,06	81.708.998,19
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	31.819.202,54	34.564.357,31
	<i>3217300 Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)</i>	<i>31.819.202,54</i>	<i>34.564.357,31</i>
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.203.856,05	1.227.357,81
	<i>3421000 Restkaufgelder</i>	<i>1.155.969,40</i>	<i>1.158.606,76</i>
	<i>3421100 Restkaufgelder - offene Kaufpreisverpflichtungen</i>	<i>47.886,65</i>	<i>68.751,05</i>
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.539.039,71	6.447.303,84
	<i>3511000 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Bund</i>	<i>933,00</i>	<i>11.581,68</i>
	<i>3511100 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Land</i>	<i>863,89</i>	<i>33.237,46</i>
	<i>3511200 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>67.979,88</i>	<i>80.642,23</i>
	<i>3511300 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Zweckverbänden und dergl.</i>	<i>0,00</i>	<i>2.851,91</i>
	<i>3511400 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber öffentlichem Bereich</i>	<i>1.169.555,01</i>	<i>1.087.389,46</i>
	<i>3511510 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber verbundenen Unternehmen</i>	<i>436.420,11</i>	<i>2.676.742,55</i>
	<i>3511700 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Kreditinstituten</i>	<i>359.074,53</i>	<i>274.266,00</i>
	<i>3511800 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich</i>	<i>2.447.032,28</i>	<i>2.180.396,02</i>
	<i>3511900 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonstigem ausländischen Bereich</i>	<i>132,48</i>	<i>12.651,56</i>
	<i>3512800 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Sicherheitseinbehalte aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich</i>	<i>57.048,53</i>	<i>87.544,97</i>
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.236.062,86	1.850.004,59
	<i>3611200 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>0,00</i>	<i>13.590,70</i>
	<i>3611400 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber öffentlichen Bereich</i>	<i>522.706,31</i>	<i>661.019,93</i>
	<i>3611500 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	<i>645.899,26</i>	<i>12.630,18</i>
	<i>3611800 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i>	<i>1.067.457,29</i>	<i>1.162.763,78</i>
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	17.470.899,43	14.963.487,71
	<i>3731300 Umsatzsteuerverbindlichkeiten aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast)</i>	<i>-23.355,37</i>	<i>-62,32</i>
	<i>3751300 Verb. sonstige Beschäftigte</i>	<i>2.288,35</i>	<i>2.160,70</i>
	<i>3751500 Verb. Beiträge zu Versorgungskassen Beamte</i>	<i>4.788.819,34</i>	<i>4.795.415,55</i>
	<i>3751800 Verb. Beihilfen, Unterstützung</i>	<i>99.566,51</i>	<i>0,00</i>
	<i>3780000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Bund</i>	<i>2.255.050,00</i>	<i>2.016.450,00</i>
	<i>3781000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Land(hier bei Landkreisen Verbindlichkeiten gegen</i>	<i>7.720.044,77</i>	<i>5.868.962,13</i>

Bilanz 2022 - Passiva


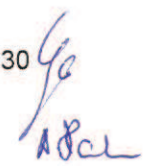
Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	Staatshaushalt)		
	3785000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	130.500,00	130.500,00
	3788000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigem inländischen Bereich	755.759,68	753.259,68
	3799000 Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.742.226,15	1.396.801,97
VIII.	Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	455.307,89	519.646,60
	8110001 Lohn-u. Kirchst., Pauschalsteuer	421.642,68	403.729,94
	8110002 Beiträge zu den Krankenkassen	9.089,86	6.450,07
	8110003 Beiträge zur Zusatzversorgung	-81.275,71	0,00
	8110999 Überzahlung aus PK	7.613,20	7.188,51
	8112010 Fundgelder A 10.1 ab 2012	952,49	535,21
	8112030 Gebühren des Kraftfahr-Bundesamt A 23 ab 2012	2.030,50	1.954,50
	8112039 Gewerbezentralregister A 23 ab 2012	73,08	121,81
	8112044 Spenden Gossas A 10.1 ab 2012	12.380,41	20.861,16
	8112050 Allgemeine Verwahrgelder A 34 ab 2012	36.798,40	36.510,69
	8112051 Sicherheitsleistung für Amt 45 ab 2012	21.750,00	22.500,00
	8112052 Kautions f. WC-Schlüssel Bürgerhaus A 42 ab 2012	60,00	60,00
	8112087 Zahlungen im Bürgerbüro A 10.1 ab 2012	0,00	133,20
	8112095 ÖPNV A10.1 ab 2012	10.471,60	5.899,50
	8116000 Mündelgelder ab 2012	13.721,38	13.702,01
D.	Summe: Verbindlichkeiten	57.724.368,48	59.572.157,86
E.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.799.365,29	2.713.287,43
	3991000 Sonstige passive RAP	2.799.365,29	2.713.287,43
F.	Treuhandkapital	0,00	0,00
	Summe PASSIVA (Bilanzsumme)	364.746.238,48	360.988.677,12

3 Bilanzvermerke gem. § 75 KommHV-Doppik

1. Die Stadt Schwabach ist
Bürgschaften in Höhe von **12.817.233,25 €**
und
Gewährverträge und Einstandserklärungen in Höhe von **1.786.364,79 €**
eingegangen.
2. **in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen für künftige Haushaltsjahre** wurden in Höhe von **10.995.000,00 €**
wirksam eingegangen.
3. Die **Verpflichtung der Stadt Schwabach zur Zahlung der Bezirksumlage gem. Art. 21 Abs. 1 FAG** beträgt für das Jahr 2023 in voller Höhe **15.622.417,19 €**

Schwabach, **29. Juni 2023**


Peter Reiß
Oberbürgermeister

Ref. 3 A 30
 

4 Ergebnisrechnung 2022

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	68.467.454,33	64.620.000,00	0,00	64.620.000,00	68.540.793,95	-3.920.793,95
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.261.887,32	34.520.424,00	0,00	34.520.424,00	34.635.179,18	-114.755,18
3.	+ Sonstige Transfererträge	907.444,63	965.300,00	0,00	965.300,00	1.164.085,12	-198.785,12
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.864.966,17	15.581.124,00	0,00	15.581.124,00	15.664.563,46	-83.439,46
5.	+ Auflösung von Sonderposten	4.130.698,76	3.669.610,00	0,00	3.669.610,00	4.037.962,21	-368.352,21
6.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.019.865,47	5.370.724,00	0,00	5.370.724,00	5.864.169,76	-493.445,76
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.215.615,17	11.149.900,00	0,00	11.149.900,00	9.362.522,05	1.787.377,95
8.	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.284.787,77	8.186.361,00	0,00	8.186.361,00	14.101.206,51	-5.914.845,51
9.	+ Aktivierte Eigenleistungen	175.091,75	178.900,00	0,00	178.900,00	181.769,55	-2.869,55
10.	+/- Bestandsveränderungen	-6.973,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	147.320.838,29	144.242.343,00	0,00	144.242.343,00	153.552.251,79	-9.309.908,79
11.	- Personalaufwendungen	-41.519.885,16	-43.635.072,00	0,00	-43.635.072,00	-42.652.436,42	-982.635,58
12.	- Versorgungsaufwendungen	-1.313.628,00	-473.250,00	0,00	-473.250,00	-1.284.909,00	811.659,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.074.643,05	-25.596.609,26	-2.300.563,26	-23.296.046,00	-23.766.117,05	-1.830.492,21
14.	- Planmäßige Abschreibungen	-11.241.863,39	-10.498.480,00	0,00	-10.498.480,00	-11.824.353,11	1.325.873,11
15.	- Transferaufwendungen	-44.058.488,27	-47.539.050,24	-596.807,24	-46.942.243,00	-47.595.844,76	56.794,52
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.176.762,28	-18.354.131,06	-251.290,06	-18.102.841,00	-20.736.655,03	2.382.523,97
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-140.385.270,15	-146.096.592,56	-3.148.660,56	-142.947.932,00	-147.860.315,37	1.763.722,81
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	6.935.568,14	-1.854.249,56	-3.148.660,56	1.294.411,00	5.691.936,42	-7.546.185,98
17.	+ Finanzerträge	61.197,68	283.960,00	0,00	283.960,00	496.333,24	-212.373,24
18.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.134.714,66	-1.137.655,00	0,00	-1.137.655,00	-1.042.551,12	-95.103,88
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-1.073.516,98	-853.695,00	0,00	-853.695,00	-546.217,88	-307.477,12
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	5.862.051,16	-2.707.944,56	-3.148.660,56	440.716,00	5.145.718,54	-7.853.663,10
19.	+ Außerordentliche Erträge	921.756,36	0,00	0,00	0,00	6.862,04	-6.862,04
20.	- Außerordentliche Aufwendungen	-777.588,40	0,00	0,00	0,00	-66.262,04	66.262,04
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	144.167,96	0,00	0,00	0,00	-59.400,00	59.400,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	6.006.219,12	-2.707.944,56	-3.148.660,56	440.716,00	5.086.318,54	-7.794.263,10

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	68.467.454,33	64.620.000,00	0,00	64.620.000,00	68.540.793,95	-3.920.793,95
	4011000 Grundsteuer A	38.616,72	39.000,00	0,00	39.000,00	39.316,50	-316,50
	4012000 Grundsteuer B	6.921.288,19	6.800.000,00	0,00	6.800.000,00	6.987.349,92	-187.349,92
	4013000 Gewerbesteuer	29.306.107,69	24.000.000,00	0,00	24.000.000,00	29.078.367,79	-5.078.367,79
	4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	27.636.488,00	29.766.000,00	0,00	29.766.000,00	28.279.596,00	1.486.404,00
	4021020 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.342.822,00	3.800.000,00	0,00	3.800.000,00	3.933.670,00	-133.670,00
	4032000 Hundesteuer	222.131,73	215.000,00	0,00	215.000,00	222.493,74	-7.493,74
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.261.887,32	34.520.424,00	0,00	34.520.424,00	34.635.179,18	-114.755,18
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	13.007.176,00	13.878.800,00	0,00	13.878.800,00	13.878.836,00	-36,00
	4131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.883.465,00	2.179.000,00	0,00	2.179.000,00	2.341.878,00	-162.878,00
	-Einkommenssteuerausgleichsbetrag-						
	4131011 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -Pauschal- und Finanzzuweisungen-	1.516.334,00	1.519.100,00	0,00	1.519.100,00	1.519.146,00	-46,00
	4131016 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -Grunderwerbsteuerzuweisungen-	2.153.960,76	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	1.899.775,88	100.224,12
	4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	819.908,11	800.500,00	0,00	800.500,00	912.051,06	-111.551,06
	4140001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-2.600,00	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00
	4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.482.613,63	10.394.174,00	0,00	10.394.174,00	10.645.568,27	-251.394,27
	4141001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	219.397,91	272.030,00	0,00	272.030,00	312.531,56	-40.501,56
	4141002 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	153.782,99	135.050,00	0,00	135.050,00	131.016,75	4.033,25
	4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	52.281,33	5.100,00	0,00	5.100,00	51.567,66	-46.467,66
	4144000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	25.533,86	23.550,00	0,00	23.550,00	60.457,75	-36.907,75
	4144001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	36.577,57	25.720,00	0,00	25.720,00	46.029,84	-20.309,84
	4145000 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	7.500,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.783,29	-783,29
	4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	39.897,49	37.500,00	0,00	37.500,00	59.822,39	-22.322,39
	4147001 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	1.000,00	-900,00
	4148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	24.860,39	9.000,00	0,00	9.000,00	31.335,35	-22.335,35
	4191100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	2.841.198,28	3.118.800,00	0,00	3.118.800,00	2.736.379,38	382.420,62
3.	+ Sonstige Transfererträge	907.444,63	965.300,00	0,00	965.300,00	1.164.085,12	-198.785,12
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - überörtlicher Träger	145.549,23	100.000,00	0,00	100.000,00	335.580,60	-235.580,60
	4211200 Kostenbeiträge und	53.596,80	23.800,00	0,00	23.800,00	29.249,54	-5.449,54

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<i>Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger</i>						
	4213200 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	21.928,50	4.000,00	0,00	4.000,00	12.173,80	-8.173,80
	4215200 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	145.283,93	120.000,00	0,00	120.000,00	161.898,04	-41.898,04
	4215201 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	45.478,91	40.000,00	0,00	40.000,00	56.581,95	-16.581,95
	4215202 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	2.101,55	1.000,00	0,00	1.000,00	831,91	168,09
	4215204 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	400,00	0,00	0,00	0,00	60,05	-60,05
	4215205 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	54,00	0,00	0,00	0,00	0,04	-0,04
	4215206 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	15,00	0,00	0,00	0,00	177,87	-177,87
	4215207 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	1.430,21	100,00	0,00	100,00	999,99	-899,99
	4221100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - überörtlicher Träger	367,05	1.000,00	0,00	1.000,00	2.814,84	-1.814,84
	4221200 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	86.776,98	76.050,00	0,00	76.050,00	69.695,36	6.354,64
	4221201 Kostenbeiträge (vollstationär), Aufwendungsersatz, Kostenersatz	6.327,04	15.000,00	0,00	15.000,00	7.938,00	7.062,00
	4221202 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	250.169,75	390.000,00	0,00	390.000,00	353.952,00	36.048,00
	4223200 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) in Einrichtungen - örtlicher Träger	147.965,68	194.350,00	0,00	194.350,00	132.131,13	62.218,87
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.864.966,17	15.581.124,00	0,00	15.581.124,00	15.664.563,46	-83.439,46
	4311000 Verwaltungsgebühren	1.040.232,51	1.024.150,00	0,00	1.024.150,00	1.112.704,83	-88.554,83
	4311001 Verwaltungsgebühren	242.952,63	280.800,00	0,00	280.800,00	359.965,08	-79.165,08
	4311002 Verwaltungsgebühren	106.801,05	341.500,00	0,00	341.500,00	126.885,76	214.614,24
	4311003 Verwaltungsgebühren	162.408,59	145.000,00	0,00	145.000,00	189.486,07	-44.486,07
	4311020 Ersatzvornahmen	17.323,76	15.000,00	0,00	15.000,00	15,00	14.985,00
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.846,65	1.500,00	0,00	1.500,00	899,55	600,45

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	4321011 Kanalbenutzungsgebühren	173.104,21	200.000,00	0,00	200.000,00	158.448,40	41.551,60
	4321012 Gebühren Fäkalschlammentsorgung	15.920,97	10.000,00	0,00	10.000,00	11.322,96	-1.322,96
	4321013 Niederschlagswasser	617.641,00	600.000,00	0,00	600.000,00	612.435,53	-12.435,53
	4321014 Schmutzwasser	3.989.488,49	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	3.852.698,56	147.301,44
	4321021 Müllabfuhrgebühren	4.020.987,85	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.744.943,10	-244.943,10
	4321022 Müllabfuhrgebühren -Sonderfälle-	73.455,37	60.000,00	0,00	60.000,00	79.414,06	-19.414,06
	4321026 Straßenreinigungsgebühren	478.011,20	470.000,00	0,00	470.000,00	474.027,26	-4.027,26
	4321027 Entgelt für Sperrmüllabfuhr	15.330,00	15.000,00	0,00	15.000,00	12.525,00	2.475,00
	4321037 Fleischbeschaugebühren	84,00	400,00	0,00	400,00	42,00	358,00
	4321045 Grabgebühren	495.221,75	500.000,00	0,00	500.000,00	510.126,40	-10.126,40
	4321046 Bestattungsgebühren	260.385,25	250.000,00	0,00	250.000,00	257.172,24	-7.172,24
	4321047 Sonstige Gebühren	103.568,93	90.000,00	0,00	90.000,00	103.095,38	-13.095,38
	4321060 Wochenmarktgebühren	7.576,00	11.000,00	0,00	11.000,00	8.839,00	2.161,00
	4321061 Badegebühren	3.446,36	20.000,00	0,00	20.000,00	12.892,44	7.107,56
	4321063 Badegebühren - Schul- und Vereinschwimmen -	7.472,90	43.000,00	0,00	43.000,00	20.731,05	22.268,95
	4321069 Jahrmartgebühren	1.869,00	17.000,00	0,00	17.000,00	9.248,60	7.751,40
	4321070 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	51.552,48	78.500,00	0,00	78.500,00	88.463,19	-9.963,19
	4321082 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	429.078,65	615.000,00	0,00	615.000,00	507.931,28	107.068,72
	4321083 Auslagenersatz	12.473,48	1.300,00	0,00	1.300,00	12.925,16	-11.625,16
	4321084 Hörergebühren - Sonderfälle -	1.619,00	6.500,00	0,00	6.500,00	4.222,02	2.277,98
	4321085 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	58.441,00	63.000,00	0,00	63.000,00	59.514,00	3.486,00
	4321087 Eintrittsgelder	89.196,63	93.850,00	0,00	93.850,00	81.207,08	12.642,92
	4321088 Hörergebühren - BAMF -	99.719,56	104.000,00	0,00	104.000,00	231.378,68	-127.378,68
	4321090 Sondernutzungsgebühren - laufend -	2.311,00	12.500,00	0,00	12.500,00	9.532,00	2.968,00
	4321091 Sondernutzungsgebühren - einmalig -	47.392,96	50.000,00	0,00	50.000,00	92.160,43	-42.160,43
	4321092 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	584.492,38	623.000,00	0,00	623.000,00	699.890,17	-76.890,17
	4321095 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	35.168,80	40.000,00	0,00	40.000,00	32.127,48	7.872,52
	4321096 Parkplatzgebühren	106.907,16	170.000,00	0,00	170.000,00	148.816,87	21.183,13
	4321099 Sonstige Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	99.677,36	322,64
	4381000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Gebührenaussgleich	511.484,60	1.029.124,00	0,00	1.029.124,00	938.799,47	90.324,53
5.	+ Auflösung von Sonderposten	4.130.698,76	3.669.610,00	0,00	3.669.610,00	4.037.962,21	-368.352,21
	4160000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	376.189,58	335.450,00	0,00	335.450,00	398.228,77	-62.778,77
	4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	2.628.274,16	2.344.190,00	0,00	2.344.190,00	2.516.912,14	-172.722,14
	4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	4.279,67	4.300,00	0,00	4.300,00	4.279,67	20,33
	4164000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen	10.251,70	9.890,00	0,00	9.890,00	9.821,18	68,82

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<i>öffentlichen Bereich</i>						
	4167000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	90.795,33	88.590,00	0,00	88.590,00	88.730,46	-140,46
	4168000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	48.006,77	34.610,00	0,00	34.610,00	65.708,83	-31.098,83
	4171000 Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten	1.510,11	1.510,00	0,00	1.510,00	1.510,11	-0,11
	4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	951.571,11	831.250,00	0,00	831.250,00	932.961,36	-101.711,36
	4379000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Kostenerstattungen für Investitionen u.ä.	19.820,33	19.820,00	0,00	19.820,00	19.809,69	10,31
6.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.019.865,47	5.370.724,00	0,00	5.370.724,00	5.864.169,76	-493.445,76
	4411000 Mieten, Pachten und Erbbauzins	1.050.011,17	1.010.670,00	0,00	1.010.670,00	1.104.055,33	-93.385,33
	4411001 Verrechnungsmieten	2.649.491,15	3.121.850,00	0,00	3.121.850,00	3.173.452,64	-51.602,64
	4411002 Verrechnungsmieten	0,00	67.254,00	0,00	67.254,00	43.658,92	23.595,08
	4411014 Mieten	16.576,44	16.900,00	0,00	16.900,00	21.296,15	-4.396,15
	4411015 Mieten -Grundflächen- (Standgeld)	11.708,96	22.000,00	0,00	22.000,00	20.793,67	1.206,33
	4411018 Mietersätze	7.178,50	4.500,00	0,00	4.500,00	8.567,00	-4.067,00
	4411019 Sonstige Mieten	66.202,14	81.215,00	0,00	81.215,00	90.898,01	-9.683,01
	4411020 Sonstige Mieten	45.112,20	6.325,00	0,00	6.325,00	1.713,50	4.611,50
	4411051 Pachten	44.661,80	43.630,00	0,00	43.630,00	38.204,92	5.425,08
	4411059 Sonstige Pachten	15.270,58	16.240,00	0,00	16.240,00	24.782,96	-8.542,96
	4411060 Erbbauzinsen	357.117,75	316.750,00	0,00	316.750,00	349.217,49	-32.467,49
	4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	152.209,08	48.100,00	0,00	48.100,00	196.313,55	-148.213,55
	4421001 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.857,70	0,00	0,00	0,00	2.852,30	-2.852,30
	4421038 Verkauf von Merchandise-Artikeln	30.733,61	55.000,00	0,00	55.000,00	35.273,15	19.726,85
	4421039 Verkauf von Merchandise-Artikeln	601,17	4.000,00	0,00	4.000,00	566,22	3.433,78
	4421040 Verkauf -andere bewegliche Gegenstände-	79,00	1.000,00	0,00	1.000,00	100,95	899,05
	4421048 Versteigerung von Fundgegenständen	2.503,24	1.500,00	0,00	1.500,00	2.620,10	-1.120,10
	4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	281.633,88	243.885,00	0,00	243.885,00	219.488,30	24.396,70
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	117.759,00	140.000,00	0,00	140.000,00	123.216,00	16.784,00
	4461015 Ersätze -Sachverständigen-, Gerichtskosten-	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	4461016 Ersätze -Sachverständigen-, Gerichtskosten-	18.019,00	0,00	0,00	0,00	75,00	-75,00
	4461017 Ersätze	500,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00
	4461018 Ersätze -sonstige	15,00	0,00	0,00	0,00	113,46	-113,46
	Geschäftsausgaben, Bankgebühren						
	4461019 Ersätze -sonstige	31.260,67	29.450,00	0,00	29.450,00	46.506,90	-17.056,90
	Geschäftsausgaben-						
	4461020 Ersätze -Bewirtschaftungskosten-	6.872,20	2.455,00	0,00	2.455,00	9.120,18	-6.665,18
	4461021 Ersätze -Wohnungsräumungen-	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	4461040 Beiträge Umschüler	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	-430,96	5.430,96
	4461042 Ablieferung aus Nebentätigkeit	181,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4461044 Dienstleistungsentgelte	33.994,00	40.000,00	0,00	40.000,00	64.020,00	-24.020,00
	4461046 Schülerbeiträge	23.285,39	43.600,00	0,00	43.600,00	42.730,28	869,72
	4461047 Schülerbeiträge Kochunterricht, Werken u.a.	822,00	7.000,00	0,00	7.000,00	2.523,40	4.476,60
	4461049 Sonstige Kostenersätze	858,49	300,00	0,00	300,00	772,34	-472,34
	4461052 Versicherungsleistungen im Schadensfall	9.701,41	0,00	0,00	0,00	199.633,00	-199.633,00
	4461053 Regressansprüche	3.707,39	5.500,00	0,00	5.500,00	6.938,24	-1.438,24
	4461057 Rückzahlung v. zu Unrecht gezahlten Beträgen	6.860,39	100,00	0,00	100,00	3.127,05	-3.027,05
	4461059 Vermischte Einnahmen	10.358,52	8.100,00	0,00	8.100,00	18.027,43	-9.927,43
	4461095 Dienstleistungsentgelte	9.450,00	1.500,00	0,00	1.500,00	969,00	531,00
	4461096 Dienstleistungsentgelte	180,00	400,00	0,00	400,00	217,00	183,00
	4461097 Ungeklärte Kassenüberschüsse	119,83	0,00	0,00	0,00	137,28	-137,28
	4461098 Dienstleistungsentgelte	4.857,50	9.000,00	0,00	9.000,00	3.195,00	5.805,00
	4461099 Dienstleistungsentgelte	8.115,00	15.000,00	0,00	15.000,00	9.424,00	5.576,00
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.215.615,17	11.149.900,00	0,00	11.149.900,00	9.362.522,05	1.787.377,95
	4480000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	48.049,00	19.500,00	0,00	19.500,00	3.190,00	16.310,00
	4481000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	4.540.442,35	7.229.425,00	0,00	7.229.425,00	5.304.531,15	1.924.893,85
	4482000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	249,39	3.700,00	0,00	3.700,00	15.436,15	-11.736,15
	4482022 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	1.442.450,00	1.858.475,00	0,00	1.858.475,00	1.376.525,00	481.950,00
	4482023 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - SH, JH, KOF u.ä. -	114.841,26	127.000,00	0,00	127.000,00	232.153,25	-105.153,25
	4482024 Erstattungen Bezirk -Abrechnung-	13.730,89	40.000,00	0,00	40.000,00	107.226,03	-67.226,03
	4482025 Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
	4483000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	40.383,62	40.800,00	0,00	40.800,00	39.004,18	1.795,82
	4484000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	751.000,13	836.100,00	0,00	836.100,00	776.157,27	59.942,73
	4484042 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4484043 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	149.708,43	50.000,00	0,00	50.000,00	134.681,73	-84.681,73

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	4485000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	119.654,38	115.650,00	0,00	115.650,00	120.869,66	-5.219,66
	4485052 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	107.169,86	111.900,00	0,00	111.900,00	78.641,22	33.258,78
	4485053 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	110.680,10	104.850,00	0,00	104.850,00	65.663,62	39.186,38
	4486000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	39.518,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4487000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	340.267,06	283.500,00	0,00	283.500,00	581.373,92	-297.873,92
	4487071 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	350.565,16	328.000,00	0,00	328.000,00	524.344,57	-196.344,57
	4488000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	904,60	500,00	0,00	500,00	2.724,30	-2.224,30
8.	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.284.787,77	8.186.361,00	0,00	8.186.361,00	14.101.206,51	-5.914.845,51
	4511000 Konzessionsabgaben	1.759.811,53	1.827.000,00	0,00	1.827.000,00	1.821.223,59	5.776,41
	4541000 Erträge aus der Werterhöhung bei Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.189.625,40	0,00	0,00	0,00	1.586.637,84	-1.586.637,84
	4542000 Erträge aus der Werterhöhung bei Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	159.253,97	500,00	0,00	500,00	92.487,36	-91.987,36
	4561000 Geldstrafen, Geldbußen, Zwangsgelder u.ä.	13.336,62	29.150,00	0,00	29.150,00	30.112,90	-962,90
	4561013 Überlassene Verwarnungsgelder	2.075,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.615,00	-115,00
	4561014 Überlassene Erträge aus Bußgeldverfahren	110.042,50	80.000,00	0,00	80.000,00	54.595,00	25.405,00
	4562000 Säumniszuschläge u.ä.	146.415,44	126.100,00	0,00	126.100,00	151.039,64	-24.939,64
	4562011 Säumniszuschläge	4.906,34	4.000,00	0,00	4.000,00	885,87	3.114,13
	4562012 Säumniszuschläge (SK)	19.229,25	35.000,00	0,00	35.000,00	23.140,07	11.859,93
	4563000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften, Gewährverträgen usw.	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	23.626,00	-3.626,00
	4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen (Nachzahlungszinsen)	76.980,50	100.000,00	0,00	100.000,00	7.985,75	92.014,25
	4569000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	9.370,00	7.000,00	0,00	7.000,00	15.765,00	-8.765,00
	4571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.761,00	300,00	0,00	300,00	22.387,48	-22.087,48
	4581300 Erträge aus Zuschreibungen zu Finanzanlagen	429.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	4.201.260,50	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00	4.694.987,36	-1.394.987,36
	4599000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.702.254,13	2.655.811,00	0,00	2.655.811,00	2.484.570,53	171.240,47

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	4599002 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / ordentliche Erträge periodenfremd	2.432.465,59	0,00	0,00	0,00	3.090.147,12	-3.090.147,12
9.	+ Aktivierte Eigenleistungen	175.091,75	178.900,00	0,00	178.900,00	181.769,55	-2.869,55
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	175.091,75	178.900,00	0,00	178.900,00	181.769,55	-2.869,55
10.	+/- Bestandsveränderungen	-6.973,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4722000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-6.973,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	147.320.838,29	144.242.343,00	0,00	144.242.343,00	153.552.251,79	-9.309.908,79
11.	- Personalaufwendungen	-41.519.885,16	-43.635.072,00	0,00	-43.635.072,00	-42.652.436,42	-982.635,58
	5011000 Beamte	-7.011.072,56	-7.602.050,00	0,00	-7.602.050,00	-7.267.536,97	-334.513,03
	5013000 Tariflich Beschäftigte	-20.561.578,45	-22.978.382,00	0,00	-22.978.382,00	-21.041.879,46	-1.936.502,54
	5013001 Personalkostenkorrekturfaktor	0,00	2.152.950,00	0,00	2.152.950,00	0,00	2.152.950,00
	5019000 Sonstige Beschäftigte (Aushilfen, Dozenten, Praktikanten usw.)	-182.255,54	-220.550,00	0,00	-220.550,00	-192.632,72	-27.917,28
	5019062 Dozenten honorare	-147.174,61	-265.000,00	0,00	-265.000,00	-298.906,03	33.906,03
	5019063 Personalaufwendungen -Sonstige Beschäftigte-	-12.414,00	-25.500,00	0,00	-25.500,00	-18.870,00	-6.630,00
	5019068 Personalaufwendungen -Sonderdienste-	-27.477,80	-31.900,00	0,00	-31.900,00	-31.054,15	-845,85
	5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	-4.646.715,55	-4.800.040,00	0,00	-4.800.040,00	-4.705.219,34	-94.820,66
	5023000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-1.661.156,87	-1.793.050,00	0,00	-1.793.050,00	-1.694.921,53	-98.128,47
	5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	-4.277.588,83	-4.645.300,00	0,00	-4.645.300,00	-4.408.965,25	-236.334,75
	5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-1.147.442,92	-1.199.990,00	0,00	-1.199.990,00	-1.182.666,63	-17.323,37
	5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-136.401,00	-270.340,00	0,00	-270.340,00	-196.501,00	-73.839,00
	5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen	0,00	-5.920,00	0,00	-5.920,00	0,00	-5.920,00
	5071000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Altersteilzeit u. dergl.	-217.293,00	-450.000,00	0,00	-450.000,00	-232.651,00	-217.349,00
	5081000 Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.235.443,89	-1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00	-1.208.293,00	-41.707,00
	5082000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	-255.870,14	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-172.339,34	-77.660,66
12.	- Versorgungsaufwendungen	-1.313.628,00	-473.250,00	0,00	-473.250,00	-1.284.909,00	811.659,00
	5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-964.536,00	-455.550,00	0,00	-455.550,00	-895.372,00	439.822,00
	5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-349.092,00	-17.700,00	0,00	-17.700,00	-389.537,00	371.837,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.074.643,05	-25.596.609,26	-2.300.563,26	-23.296.046,00	-23.766.117,05	-1.830.492,21
	5211000 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-20.138,00	-13.773,06	-13.773,06	0,00	-43.483,06	29.710,00
	5211100 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.416.879,39	-2.056.455,51	-189.625,51	-1.866.830,00	-2.374.389,94	317.934,43

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5211101 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-981.290,92	-80.655,38	-34.955,38	-45.700,00	-81.646,56	991,18
	5211102 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-37.500,00	0,00	-37.500,00	0,00	-37.500,00
	5211104 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.968,52	-1.700,00	-200,00	-1.500,00	-1.136,09	-563,91
	5211107 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00
	5211120 Rathaus: Fassadensanierung	-6.859,16	-193.100,00	-143.100,00	-50.000,00	-143.100,00	-50.000,00
	5211122 Kanaluntersuchung auf Dichtigkeit	-211.254,67	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-37.145,95	-162.854,05
	5211140 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	-1.959.710,76	-1.384.022,61	-239.502,61	-1.144.520,00	-1.913.959,02	529.936,41
	5211141 Unterhalt Betriebstechnik	-52.922,78	-114.300,00	-72.100,00	-42.200,00	-302.300,43	188.000,43
	5211160 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-559.900,00	-405.173,31	-25.173,31	-380.000,00	-252.166,99	-153.006,32
	5211200 Aufwendungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.391,35	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-1.848,69	-1.651,31
	5212000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-9.841,90	-10.400,00	-5.400,00	-5.000,00	-13.890,22	3.490,22
	5212031 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-286.416,86	-564.000,00	-125.400,00	-438.600,00	-151.597,05	-412.402,95
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212032 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-79.623,72	-65.551,00	0,00	-65.551,00	-57.296,93	-8.254,07
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212033 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-69.743,77	-90.962,00	-30.962,00	-60.000,00	-27.551,96	-63.410,04
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212034 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-200.062,83	-282.638,00	-108.338,00	-174.300,00	-187.662,00	-94.976,00
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212035 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-9.716,44	-14.700,00	-700,00	-14.000,00	-6.200,15	-8.499,85
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212036 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-15.314,79	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-15.781,98	-4.218,02
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212037 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-112.416,86	-155.000,00	-40.000,00	-115.000,00	-74.780,53	-80.219,47
	-Signalanlagen-						
	5212038 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-18.264,76	-24.900,00	-1.000,00	-23.900,00	-46.222,95	21.322,95
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212039 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-30.123,82	-34.673,48	-4.873,48	-29.800,00	-20.599,09	-14.074,39
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212040 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-431,25	-750,00	0,00	-750,00	-344,51	-405,49
	-Sträucher für Landschaftspflegemaßnahmen-						
	5212041 Aufwendungen für Unterhaltung des	-61.996,34	-107.100,00	-46.900,00	-60.200,00	-63.549,80	-43.550,20

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	-Biotoperhaltung-						
	5212043 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-13.778,76	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-4.962,66	-1.037,34
	-Ufer u.ä.-						
	5212045 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-4.500,00	0,00	-4.500,00	-12.303,01	7.803,01
	-Gewässerpflege Mittelbach-						
	5212055 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-200.386,94	-315.000,00	-15.000,00	-300.000,00	-231.141,28	-83.858,72
	-Kanäle-						
	5212058 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-521.843,89	-489.838,00	-49.838,00	-440.000,00	-628.082,98	138.244,98
	-Kläranlage-						
	5212061 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-14.803,44	-22.900,00	-4.600,00	-18.300,00	-19.204,03	-3.695,97
	-Kinderspielplätze-						
	5212063 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-10.120,62	-11.500,00	-5.700,00	-5.800,00	-8.452,78	-3.047,22
	-Schulsportanlagen-						
	5212065 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.407,97	-7.882,12	-3.918,12	-3.964,00	-3.918,12	-3.964,00
	-Grünanlagen-						
	5212066 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-14.062,24	-15.900,00	0,00	-15.900,00	-20.436,00	4.536,00
	-Friedhöfe, Gräber-						
	5212067 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.703,51	-8.700,00	-2.700,00	-6.000,00	-4.052,07	-4.647,93
	-Brunnen-						
	5212068 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-177,79	-9.822,21
	-Schöner Brunnen-						
	5212069 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	-44.037,78	-82.900,00	-5.000,00	-77.900,00	-43.000,97	-39.899,03
	5212070 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-10.584,64	-15.200,00	0,00	-15.200,00	-8.333,53	-6.866,47
	-land-/forstwirtschaftlicher Grundbesitz-						
	5212071 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-249,10	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-5.626,35	-9.373,65
	-Aufforstungen-						
	5212072 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-359.932,29	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-6.801,19	-43.198,81
	-Sanierung von Brücken-						
	5221000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-117.683,36	-121.227,00	-9.880,00	-111.347,00	-107.151,38	-14.075,62
	5221011 Überprüfung der ortsveränderlichen elektrischen Betriebsmittel	0,00	-150,00	0,00	-150,00	0,00	-150,00
	5221020 Aufwendungen für Unterhaltung des	-58.110,02	-125.375,00	-8.500,00	-116.875,00	-129.320,50	3.945,50

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	sonstigen beweglichen Vermögens						
	-Arbeitsgeräte und Maschinen-						
	5221021 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-2.608.116,98	-2.655.811,00	0,00	-2.655.811,00	-2.417.977,65	-237.833,35
	-Wartungskosten EDV, Hard- und Software-						
	5221022 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-197.151,51	-223.798,21	-28.368,21	-195.430,00	-260.607,91	36.809,70
	-Wartungskosten EDV, Hard- und Software- (an Schulen)						
	5221050 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-245,85	-5.300,00	0,00	-5.300,00	-247,04	-5.052,96
	-technische Geräte und Apparate-						
	5222000 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-541.341,92	-142.298,09	-59.984,09	-82.314,00	-332.028,54	189.730,45
	5222016 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	-800,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
	für Ausbildungszwecke						
	5222025 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-71.650,33	-83.218,00	-6.300,00	-76.918,00	-78.840,21	-4.377,79
	-Arbeitsgeräte und Maschinen-						
	5222030 Aufwendungen für den Erwerb von Möbeln unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-60.946,19	-18.500,00	0,00	-18.500,00	-48.364,63	29.864,63
	5222050 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00
	-sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung-						
	5222071 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-19.525,54	-40.480,53	-1.842,53	-38.638,00	-3.211,03	-37.269,50
	-Turnhallengeräte-						
	5222090 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-3.213,76	-3.300,00	0,00	-3.300,00	-1.273,71	-2.026,29
	-sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung-						
	5222092 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.498,95	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-6.604,51	3.604,51
	-Ausstellungsgesaltung-						
	5231110 Aufwendungen für Miete Gebäude	-708.573,83	-862.990,00	-7.600,00	-855.390,00	-826.155,33	-36.834,67
	5231111 Aufwendungen für Miete Gebäude	-1.989.031,60	-1.786.300,00	0,00	-1.786.300,00	-1.992.139,60	205.839,60
	-Verrechnungsmieten-						
	5231112 Aufwendungen für Miete Gebäude	-51.363,98	-57.000,00	0,00	-57.000,00	-54.812,20	-2.187,80
	5231113 Aufwendungen für Miete Gebäude	-143.077,16	-664.400,00	0,00	-664.400,00	-540.629,12	-123.770,88
	-Verrechnungsmieten-						
	5231120 Aufwendungen für Miete bewegliche	-64.541,80	-66.466,00	-1.830,00	-64.636,00	-93.312,04	26.846,04

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Gegenstände						
	5231200 Aufwendungen für Pachten	-8.782,24	-9.350,00	0,00	-9.350,00	-8.782,24	-567,76
	5231300 Aufwendungen für Erbbauzinsen	-55.047,46	-119.120,00	0,00	-119.120,00	-56.882,61	-62.237,39
	5232100 Aufwendungen für Leasing Fahrzeuge	-8.318,57	-10.400,00	-600,00	-9.800,00	-7.610,18	-2.789,82
	5232200 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	-2.327,84	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.326,95	-173,05
	5241000 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.524.182,18	-1.385.784,00	0,00	-1.385.784,00	-1.803.736,62	417.952,62
	5241001 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Straßenreinigung-	-56.694,15	-67.440,00	0,00	-67.440,00	-50.233,67	-17.206,33
	5241011 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Kaminkehrergebühren-	-4.984,08	-7.560,00	0,00	-7.560,00	-4.870,71	-2.689,29
	5242000 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-162.384,88	-170.238,00	0,00	-170.238,00	-202.964,79	32.726,79
	5243100 Aufwendungen für Heizung	-1.138.702,92	-1.235.959,50	-249.911,50	-986.048,00	-853.659,94	-382.299,56
	5243200 Aufwendungen für Strom	-935.633,50	-1.082.964,00	-60.000,00	-1.022.964,00	-700.520,59	-382.443,41
	5243300 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	-211.732,11	-359.680,00	-6.500,00	-353.180,00	-225.889,04	-133.790,96
	5249000 Aufwendungen für sonst.	-32.039,15	-30.169,00	0,00	-30.169,00	-18.452,84	-11.716,16
	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude						
	5249070 Aufwendungen für sonst.	-36.518,28	-93.360,00	0,00	-93.360,00	-21.240,51	-72.119,49
	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude -Energiesparcontracting-						
	5251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	-273.815,70	-380.700,00	-35.200,00	-345.500,00	-336.578,77	-44.121,23
	5251040 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	-287.541,59	-379.558,32	-40.158,32	-339.400,00	-388.289,99	8.731,67
	5261100 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-421.565,67	-117.992,00	-3.362,00	-114.630,00	-131.921,23	13.929,23
	5261200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-128.895,45	-295.500,00	-10.000,00	-285.500,00	-184.856,58	-110.643,42
	5261201 Aufwendungen für Ausbildung	-160.397,69	-223.400,00	-5.500,00	-217.900,00	-156.741,53	-66.658,47
	5271100 Aufwendungen für staatl. geförderte Lernmittel	-191.680,75	-262.134,00	-9.594,00	-252.540,00	-221.036,63	-41.097,37
	5271200 Aufwendungen für Schulbetrieb	-64.021,15	-88.190,00	0,00	-88.190,00	-94.248,59	6.058,59
	5271201 Unterrichtsmittel für EDV-Kurse	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	5271211 Aufwendungen für Schulbetrieb -Handarbeit, Werken u.ä.-	-3.058,96	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-3.092,93	-407,07
	5271212 Aufwendungen für Schulbetrieb -Lehrerbücherei-	-15.623,18	-14.500,00	0,00	-14.500,00	-17.590,14	3.090,14
	5271213 Notenmaterial für Lehrkräfte	-595,46	-600,00	0,00	-600,00	-607,66	7,66
	5271214 Notenmaterial für Orchester	-933,45	-250,00	0,00	-250,00	-422,30	172,30
	5271215 Aufwendungen für Schulbetrieb -Werkmaterial-	-3.989,11	-7.600,00	0,00	-7.600,00	-3.498,19	-4.101,81
	5271216 Medien	-41,30	-6.829,30	-629,30	-6.200,00	-629,30	-6.200,00

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5271219 Aufwendungen für Schulbetrieb -Hauswirtschaft-	-4.895,18	-4.800,00	0,00	-4.800,00	-6.409,00	1.609,00
	5271220 Aufwendungen für Schulbetrieb -sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel-	-847,39	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-611,02	-7.388,98
	5271223 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülerbücherei-	-3.664,10	-7.996,51	-1.996,51	-6.000,00	-2.991,70	-5.004,81
	5271245 Aufwendungen für Schulbetrieb -Wettbewerbe, Preise u.ä.-	-547,21	-1.050,00	0,00	-1.050,00	-445,63	-604,37
	5271246 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schulfeiern-	-2.223,34	-4.494,00	0,00	-4.494,00	-1.924,63	-2.569,37
	5271249 Einzelveranstaltungen	-2.607,40	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-1.162,64	-5.837,36
	5271251 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schuljugendberatung-	0,00	-800,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
	5271252 Aufwendungen für Schulbetrieb -Fachberater Sport/Verkehrserziehung-	-1.508,42	-1.016,35	-416,35	-600,00	-416,35	-600,00
	5271253 Aufwendungen für Schulbetrieb -schulpsychologischer Dienst-	-2.084,21	-3.700,00	0,00	-3.700,00	-1.101,88	-2.598,12
	5271254 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülermitverwaltung-	-468,48	-1.995,00	0,00	-1.995,00	-262,47	-1.732,53
	5271259 Aufwendungen für Schulbetrieb -sonstiger Schulaufwand -	-65.000,67	-112.575,00	-26.000,00	-86.575,00	-69.179,75	-43.395,25
	5271280 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülerbeförderung auf Unterrichtswegen-	-19.579,38	-52.100,00	-9.100,00	-43.000,00	-90.723,04	38.623,04
	5271291 Aufwendungen für Schulbetrieb -Arbeitskreis Schulsport-	0,00	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.047,53	-952,47
	5271300 Aufwendungen für statische Prüfungen	-82.320,79	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-107.959,80	-192.040,20
	5271400 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	-49.549,60	-92.409,00	-9.000,00	-83.409,00	-44.785,26	-47.623,74
	5271412 Tag. d. ausländ. Mitbürgers und weitere Veranstaltungen	-4.985,93	-6.600,00	-600,00	-6.000,00	-600,00	-6.000,00
	5271414 Städtepartnerschaft	-90,00	-30.000,00	-10.000,00	-20.000,00	-12.155,10	-17.844,90
	5271415 Bürgerinformation	-123,50	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
	5271421 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	-74.725,89	-161.349,66	-41.918,66	-119.431,00	-152.686,66	-8.663,00
	5271422 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	-35.087,52	-63.885,00	0,00	-63.885,00	-46.235,39	-17.649,61
	5271423 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit -Internet-Präsentation-	-29.603,50	-37.100,00	0,00	-37.100,00	-26.539,49	-10.560,51
	5271425 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit -Frauenkommission-	-346,85	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-755,27	-444,73
	5271500 Aufwendungen für Ehrungen, Gästebewirtung und Repräsentation	-30.073,49	-66.477,00	-10.000,00	-56.477,00	-66.027,03	-449,97
	5271900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-37.328,79	-119.450,00	-12.000,00	-107.450,00	-81.585,49	-37.864,51
	5271902 Verwertungs-/Entsorgungsaufwendungen	-471.951,39	-538.680,00	-41.780,00	-496.900,00	-403.858,09	-134.821,91
	5271903 Sonstige besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5271910 Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.143,70	-5.150,00	0,00	-5.150,00	-3.940,00	-1.210,00
	-Ausbildung-						
	5271911 Aufwendungen für Lebensmittel-Proben	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-210,10	-2.289,90
	5271929 Sonstige besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-78.830,22	-1.900,00	0,00	-1.900,00	-9.471,67	7.571,67
	5271930 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	-281.092,83	-508.950,20	-85.750,20	-423.200,00	-145.938,84	-363.011,36
	5271931 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	0,00	-250.000,00	-150.000,00	-100.000,00	-152.825,97	-97.174,03
	5271942 Aufwendungen für Integrationsförderung	-75,00	-7.270,00	-270,00	-7.000,00	-270,00	-7.000,00
	5271951 Aufwendungen für Kindergartenwäsche	-1.959,53	-3.800,00	0,00	-3.800,00	-411,00	-3.389,00
	5271956 Aufwendungen für Spielsachen und Beschäftigungsmaterial	-17.764,89	-13.500,00	0,00	-13.500,00	-11.051,61	-2.448,39
	5271960 Aufwendungen für Saatgut, Pflanzgut, u.ä.	-22.605,03	-26.512,34	-5.312,34	-21.200,00	-24.643,07	-1.869,27
	5271961 Aufwendungen für Veranstaltungen	-150.490,53	-164.200,00	-46.700,00	-117.500,00	-154.703,70	-9.496,30
	5271962 Aufwendungen für Veranstaltungen -LesART-	-28.651,79	-32.500,00	0,00	-32.500,00	-26.174,14	-6.325,86
	5271980 Aufwendungen für Tierhaltung	-799,99	-2.400,00	-800,00	-1.600,00	-1.937,81	-462,19
	5271990 Aufwendungen für Bundestagswahl	-62.935,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5271992 Aufwendungen für Europawahl	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00
	5271995 Aufwendungen für Integrationsbeiratswahl	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
	5271996 Aufwendungen für Volksentscheide	-1.127,46	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00
	5281000 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	-148.825,63	-164.372,82	-3.222,82	-161.150,00	-136.484,32	-27.888,50
	5281023 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	-400,11	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-465,60	-1.034,40
	5281024 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	-9.208,77	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-11.343,87	-8.656,13
	5291000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-2.433.705,71	-1.362.544,96	-122.236,96	-1.240.308,00	-1.720.856,77	358.311,81
	5291021 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-1.643,35	-18.625,00	-7.300,00	-11.325,00	-19.071,39	446,39
	5291024 Auf- und Abbau der Weihnachtsbeleuchtung	-11.003,53	-11.000,00	0,00	-11.000,00	-8.876,94	-2.123,06
	5291027 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-68.486,12	-64.000,00	0,00	-64.000,00	-70.574,04	6.574,04
	5291028 Aufwendungen für Transporte u.ä.	-5.405,05	-6.200,00	0,00	-6.200,00	-5.618,28	-581,72
	5291030 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-60.356,60	-62.640,00	-640,00	-62.000,00	-59.307,82	-3.332,18
	5291060 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-1.093.227,43	-1.089.600,00	0,00	-1.089.600,00	-876.915,80	-212.684,20
	5291083 Mikroverfilmung, Konservierungsmaßnahmen	-3.531,37	-4.500,00	0,00	-4.500,00	-3.054,50	-1.445,50
14.	- Planmäßige Abschreibungen	-11.241.863,39	-10.498.480,00	0,00	-10.498.480,00	-11.824.353,11	1.325.873,11

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	-1.626.053,69	-1.573.030,00	0,00	-1.573.030,00	-1.640.061,62	67.031,62
	5712000 Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude	-2.931.376,99	-2.832.170,00	0,00	-2.832.170,00	-2.924.849,99	92.679,99
	5713000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-3.129.519,73	-2.603.530,00	0,00	-2.603.530,00	-2.938.632,09	335.102,09
	5713501 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen Abwasser - Schmutzwasser	-1.407.439,68	-1.363.490,00	0,00	-1.363.490,00	-1.459.508,82	96.018,82
	5713502 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen Abwasser - Regenwasser	-503.953,94	-493.530,00	0,00	-493.530,00	-531.630,01	38.100,01
	5714000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	-762.963,19	-674.610,00	0,00	-674.610,00	-823.746,28	149.136,28
	5715000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.145.160,97	-958.120,00	0,00	-958.120,00	-1.284.150,00	326.030,00
	5732100 Einzelwertberichtigung von Forderungen wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	-446.147,53	0,00	0,00	0,00	-222.879,82	222.879,82
	5732200 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	797.930,00	0,00	0,00	0,00	88.313,00	-88.313,00
	5739000 Sonstige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-87.177,67	0,00	0,00	0,00	-87.207,48	87.207,48
15.	- Transferaufwendungen	-44.058.488,27	-47.539.050,24	-596.807,24	-46.942.243,00	-47.595.844,76	56.794,52
	5310000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Bund	-4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5311000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Land	-1.081.728,40	-1.047.750,00	0,00	-1.047.750,00	-1.085.257,00	37.507,00
	5312000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-70.502,47	-182.000,00	0,00	-182.000,00	-93.154,56	-88.845,44
	5313000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-231.972,34	-275.201,00	-250,00	-274.951,00	-249.468,22	-25.732,78
	5313001 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-159.687,94	-190.100,00	0,00	-190.100,00	-190.097,05	-2,95
	5315000 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-1.776.873,26	-1.056.100,00	-29.000,00	-1.027.100,00	-2.247.692,09	1.191.592,09
	5315002 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-1.544,00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	-4.992,00	2.692,00
	5316000 Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-430.000,00	-976.500,00	0,00	-976.500,00	-651.969,15	-324.530,85
	5317000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	-5.585,61	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-9.330,00	3.330,00
	5317001 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	-44.830,00	-43.600,00	0,00	-43.600,00	-41.924,00	-1.676,00
	5318000 Zuschüsse für laufende Zwecke an	-1.011.023,69	-1.429.269,00	-116.800,00	-1.312.469,00	-1.131.492,78	-297.776,22

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<i>übrige Bereiche</i>						
	5318001 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-518.017,67	-1.044.792,24	-112.157,24	-932.635,00	-702.832,26	-341.959,98
	5318002 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00
	5318074 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Anna-Wolf-Haus-	-84.421,07	-85.000,00	0,00	-85.000,00	-84.691,00	-309,00
	5318075 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Schuldnerberatung-	-51.462,07	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-63.458,93	-16.541,07
	5318076 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-10.425,00	-19.600,00	-3.500,00	-16.100,00	-9.100,00	-10.500,00
	5318078 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-4.050,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-7.869,50	-3.330,50
	5318079 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Personalkostenzuschuss-	-1.517.751,74	-1.460.000,00	0,00	-1.460.000,00	-1.412.315,37	-47.684,63
	5318080 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-7.521.703,01	-7.550.000,00	0,00	-7.550.000,00	-8.003.632,57	453.632,57
	5318081 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Stadtjugendring-	-231.750,00	-202.450,00	0,00	-202.450,00	-202.450,00	0,00
	5318086 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -"Takataka", "Villa Kunterbunt" und "Hoppetosse"	-955.615,00	-660.000,00	0,00	-660.000,00	-589.540,28	-70.459,72
	5318087 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Stadtjugendring-	-119.750,00	-129.565,00	0,00	-129.565,00	-117.050,00	-12.515,00
	5318088 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-81.500,00	-85.500,00	0,00	-85.500,00	-81.500,00	-4.000,00
	5318089 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Mittags- oder Ganztagesbetreuung-	-238.446,66	-263.773,00	-23.400,00	-240.373,00	-222.802,11	-40.970,89
	5331210 Leistungen an Deutsche	-4.351.299,70	-5.107.600,00	-20.000,00	-5.087.600,00	-4.694.543,94	-413.056,06
	5331211 Leistungen an Deutsche	-509,50	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00
	5331220 Leistungen an EU-Ausländer	-158.218,82	-277.300,00	0,00	-277.300,00	-135.494,04	-141.805,96
	5331250 Leistungen an sonstige Ausländer	-232.138,26	-282.000,00	0,00	-282.000,00	-176.083,87	-105.916,13
	5331601 Leistungen für Bildung und Teilhabe - eintägige Ausflüge Schule Kita	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	5331602 Leistungen für Bildung und Teilhabe - mehrtägige Klassenfahrten	0,00	-300,00	0,00	-300,00	-85,00	-215,00
	5331603 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Schülerbeförderung	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	5331604 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Lernförderung	-350,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
	5331605 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Mittagsverpflegung	-1.082,35	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.954,73	454,73
	5331606 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Soziale kulturelle Teilhabe	-80,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
	5331607 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	-669,50	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-988,00	-12,00
	5332110 Leistungen an Deutsche	-47.666,93	-152.000,00	-52.000,00	-100.000,00	-75.027,59	-76.972,41
	5332210 Leistungen an Deutsche	-2.655.989,99	-2.595.850,00	-239.700,00	-2.356.150,00	-2.588.468,48	-7.381,52

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5332220 Leistungen an EU-Ausländer	-111.256,99	-125.000,00	0,00	-125.000,00	-124.500,49	-499,51
	5332250 Leistungen an sonstige Ausländer	-496.461,72	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-411.753,61	-88.246,39
	5332601 Leistungen für Bildung und Teilhabe - eintägige Ausflüge Schule Kita	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	5332602 Leistungen für Bildung und Teilhabe - mehrtägige Klassenfahrten	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
	5332603 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Schülerbeförderung	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	5332604 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Lernförderung	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	5332605 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Mittagsverpflegung	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	5332606 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Soziale kulturelle Teilhabe	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	5332607 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	5334110 Leistungen an Deutsche	-36.289,60	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-39.608,16	-391,84
	5334120 Leistungen an EU-Ausländer	-8.252,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-7.054,00	54,00
	5334150 Leistungen an sonstige Ausländer	-23.982,00	-22.000,00	0,00	-22.000,00	-29.142,00	7.142,00
	5338110 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Hilfe zum Lebensunterhalt (Par. 2)	-104.162,44	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-84.291,61	-215.708,39
	5338111 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Hilfe in besonderen Lebenslagen (Par. 2)	-203.747,26	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-74.552,26	-175.447,74
	5338112 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen (Miete)	-398.530,05	-2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00	-1.927.837,41	-572.162,59
	5338113 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Grundleistungen/Wertgutscheine (Par. 3)	-120,11	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-12.791,05	2.791,05
	5338114 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für persönl. Bedarf (Par. 3)	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-25.426,35	5.426,35
	5338115 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für Lebensunterhalt (Par. 3)	-6.646,48	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-274.416,77	-25.583,23
	5338116 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei KH/Geburt/Schwangerschaft (Par. 4)	-15.564,53	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-127.449,76	-72.550,24
	5338117 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E.	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	-überörtlicher Träger- Leistungen bei Arbeitsgel. (Par. 5)						
5338118	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E.	-150,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-720,87	-1.279,13
	-überörtlicher Träger- Sonstige Sachleistungen (Par. 6)						
5338210	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz in Einrichtungen - überörtlicher Träger	-39.575,49	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-24.652,44	-125.347,56
5338211	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- (Par. 2 DVAsyblG)	-25.499,99	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-13.414,27	-66.585,73
5338213	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Grundleistungen/Wertgutscheine (Par. 3)	-994,30	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-5.526,56	1.526,56
5338214	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für persönl. Bedarf (Par. 3)	-84,74	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
5338215	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen (Par. 3)	-14.577,45	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-107.753,81	92.753,81
5338216	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei KH/Geburt/Schwangerschaft (Par. 4)	-35.681,93	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-80.340,85	70.340,85
5338217	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei Arbeitsgel. (Par. 5)	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
5338218	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Sonstige Sachleistungen (Par. 6)	-559,70	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-252,17	-747,83
5339601	Bildungs- und Teilhabepaket - eintägige Ausflüge Schule Kita	-80,50	-1.800,00	0,00	-1.800,00	-903,61	-896,39
5339602	Bildungs- und Teilhabepaket - mehrtägige Klassenfahrten	-2.817,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-14.940,26	-22.059,74
5339603	Bildungs- und Teilhabepaket - Schülerbeförderung	-458,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00
5339604	Bildungs- und Teilhabepaket - Lernförderung	-15.765,00	-47.500,00	0,00	-47.500,00	-11.171,18	-36.328,82
5339605	Bildungs- und Teilhabepaket - Mittagsverpflegung	-59.082,34	-87.000,00	0,00	-87.000,00	-106.658,49	19.658,49
5339606	Bildungs- und Teilhabepaket - Soziale kulturelle Teilhabe	-12.632,33	-28.000,00	0,00	-28.000,00	-14.168,24	-13.831,76
5339607	Bildungs- und Teilhabepaket - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	-75.978,22	-94.000,00	0,00	-94.000,00	-85.708,02	-8.291,98
5339608	Leistungen für Mittagsverpflegung (§ 28 SGB II)	-1.682,41	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-62,40	-3.937,60

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5339610 Leistungen für Mittagsverpflegung (§ 6b BKGG, Wohngeld)	-1.643,80	-4.500,00	0,00	-4.500,00	-4.066,15	-433,85
	5341000 Gewerbesteuerumlage	-2.856.926,00	-2.153.900,00	0,00	-2.153.900,00	-2.366.779,00	212.879,00
	5372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden, Gemeindeverbände	-14.402.340,91	-14.738.700,00	0,00	-14.738.700,00	-14.738.638,45	-61,55
	5372200 Zuführungen zu Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	-1.500.000,00	-570.500,00	0,00	-570.500,00	-2.000.000,00	1.429.500,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.176.762,28	-18.354.131,06	-251.290,06	-18.102.841,00	-20.736.655,03	2.382.523,97
	5411000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	-93.685,99	-136.500,00	-24.500,00	-112.000,00	-76.838,16	-59.661,84
	5412000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-18.062,43	-37.500,00	0,00	-37.500,00	-23.966,17	-13.533,83
	5413000 Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen	-780,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-420,00	-1.080,00
	5415100 Nachrufe, Kranzspenden	0,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-558,20	-2.941,80
	5415300 Aufwendungen für Betriebsausflug/Volksfest	0,00	-22.636,82	-7.136,82	-15.500,00	-7.136,82	-15.500,00
	5415400 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmediz. Dienst usw.)	-61.471,34	-110.800,00	-40.000,00	-70.800,00	-53.846,95	-56.953,05
	5415401 Sonstige Personalnebenaufwendungen -techn. Betriebssicherheitsdienst-	-160.814,61	-206.400,00	-37.000,00	-169.400,00	-157.700,15	-48.699,85
	5415402 Sonstige Personalnebenaufwendungen -Fahrkostenzuschüsse-	-29.686,00	-42.300,00	-11.000,00	-31.300,00	-24.821,00	-17.479,00
	5415492 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Prämien im Vorschlagswesen	-1.520,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-110,00	-1.890,00
	5421100 Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten nach den Kommunalverfassungsgesetzen sowie den örtlichen Satzungen an Ehrenbeamte und sonstige ehrenamtlich Tätige (z.B. Sitzungsgelder, Reisekosten, Aus	-420.488,90	-467.600,00	0,00	-467.600,00	-426.585,32	-41.014,68
	5421300 Entschädigungen für einzelne ehrenamtliche Tätigkeiten, z. B. Mitwirkung bei Wahlen, statistischen Erhebungen	-82,98	-6.500,00	0,00	-6.500,00	-131,98	-6.368,02
	5421400 Versicherungsbeträge (z.B. Unfallversicherung für Gemeinderäte und Angehörige der freiwilligen Feuerwehr), Ehrensold, (Fraktions-)Zuwendungen, Beihilfen	-24.111,17	-28.600,00	0,00	-28.600,00	-18.314,42	-10.285,58
	5429111 ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - Volksschulen	-116.036,67	-148.500,00	0,00	-148.500,00	-102.968,12	-45.531,88
	5429112 ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - weiterführende Schulen	-204.540,73	-274.500,00	0,00	-274.500,00	-168.933,52	-105.566,48
	5429120 Sonstige Aufwendungen für die	-145.309,70	-218.000,00	-30.000,00	-188.000,00	-139.997,82	-78.002,18

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	notwendige Schülerbeförderung (z.B. Aufwendungen für durch Kommune betriebenen Schulbus)						
	5429131 Kostenerstattungen nach Art. 3 Abs. 2 SchKfrG - Volksschulen	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-804,78	-1.195,22
	5429132 Kostenerstattungen nach Art. 3 Abs. 2 SchKfrG - weiterführende Schulen	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-2.291,60	-27.708,40
	5429300 Verfügungsmittel	-3.998,54	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-5.778,65	-1.221,35
	5429400 Vermischte Aufwendungen	-88.959,05	-6.200,00	0,00	-6.200,00	-61.223,61	55.023,61
	5429425 Erfüllung des Stiftungszweckes	-500,00	-5.800,00	0,00	-5.800,00	0,00	-5.800,00
	5429500 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	-118.378,94	-123.895,00	-300,00	-123.595,00	-120.923,91	-2.971,09
	5429501 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	-2.750,70	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-2.884,00	-16,00
	5431100 Aufwendungen für Büromaterial	-90.592,38	-100.890,00	0,00	-100.890,00	-88.687,79	-12.202,21
	5431101 Büromaterial	-2.552,55	-3.200,00	0,00	-3.200,00	-1.097,14	-2.102,86
	5431102 Büromaterial - Sachbedarf der Lehrkräfte	-3.182,28	-3.520,00	0,00	-3.520,00	-2.199,87	-1.320,13
	5431104 Büromaterial - EDV-Verbrauchsmaterial	-36.240,90	-29.784,00	0,00	-29.784,00	-26.529,93	-3.254,07
	5431105 Büromaterial - Papier für Fotokopiergeräte	-13.209,36	-14.425,00	0,00	-14.425,00	-14.424,89	-0,11
	5431106 Büromaterial - Stadtarchiv	-297,18	-800,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
	5431200 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	-140.957,72	-163.724,73	-4.227,73	-159.497,00	-151.098,49	-12.626,24
	5431201 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	-1.223,04	-4.450,00	0,00	-4.450,00	-2.035,27	-2.414,73
	5431300 Aufwendungen für Porto und Versand	-148.948,15	-164.570,00	0,00	-164.570,00	-137.635,49	-26.934,51
	5431400 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	-29.139,70	-89.085,00	0,00	-89.085,00	-90.812,55	1.727,55
	5431500 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	-5.777,54	-10.546,00	0,00	-10.546,00	-9.865,67	-680,33
	5431501 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt -Stadtzeitung-	-57.493,66	-65.223,00	0,00	-65.223,00	-63.364,17	-1.858,83
	5431600 Aufwendungen für Rundfunkgebühren (GEZ)	-9.767,59	-10.591,00	0,00	-10.591,00	-10.188,84	-402,16
	5431700 Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	-253.972,78	-237.350,00	0,00	-237.350,00	-180.952,68	-56.397,32
	5432000 Aufwendungen für Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	0,00	-67.700,00	-10.000,00	-57.700,00	-60.397,73	-7.302,27
	5432100 Aufwendungen für Prüfungen	0,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-22.183,03	-32.816,97
	5432110 Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	-91.591,74	-94.050,00	-250,00	-93.800,00	-84.934,76	-9.115,24
	5432210 Aufwendungen für Steuerberatung	-5.285,43	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-4.314,64	-5.685,36
	5432220 Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	-12.980,06	-100.000,99	-27.250,99	-72.750,00	-28.767,33	-71.233,66
	5432310 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	-47.451,65	-86.010,00	-1.000,00	-85.010,00	-39.543,95	-46.466,05
	5432320 Erstattung von Auslagen an Prozess-	-4.573,58	-20.100,00	0,00	-20.100,00	-1.154,48	-18.945,52

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<i>und Vertragsgegner</i>						
	5433000 Aufwendungen für Sachverständige	-28.458,85	-60.250,00	-1.400,00	-58.850,00	-31.098,33	-29.151,67
	5433055 Aufwendungen für Sachverständige -Luftthygenische Messungen-	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00
	5433058 Aufwendungen für Sachverständige	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
	5439000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-9.189,93	-12.015,00	0,00	-12.015,00	-8.028,36	-3.986,64
	5439058 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Abmarkungskosten-	-4.843,20	-5.610,00	0,00	-5.610,00	0,00	-5.610,00
	5439080 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Abschleppkosten-	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-50,00	-450,00
	5439084 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Ersatzvornahmen-	-18.879,43	-25.000,00	-6.100,00	-18.900,00	-13.934,31	-11.065,69
	5439085 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Kassenfehlbeträge-	-26,91	-600,00	0,00	-600,00	-234,75	-365,25
	5439088 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Sachbedarf Naturschutzwacht-	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	5439089 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-32.019,87	-117.042,52	-10.612,52	-106.430,00	-27.037,85	-90.004,67
	5441210 Aufwendungen für Grundsteuer	-49.753,12	-52.660,00	0,00	-52.660,00	-45.902,73	-6.757,27
	5441220 Aufwendungen für Kfz-Steuer	-11.065,50	-14.000,00	0,00	-14.000,00	-10.948,50	-3.051,50
	5441300 Umsatzsteuer-Zahllast	-32.235,79	0,00	0,00	0,00	-1.426,21	1.426,21
	5442110 Beiträge zum Gemeindeunfallversicherungsverband	-371.614,28	-403.000,00	0,00	-403.000,00	-357.688,04	-45.311,96
	5442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	-25.753,32	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-26.614,86	-3.385,14
	5442200 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	-127.021,80	-143.295,00	0,00	-143.295,00	-133.470,32	-9.824,68
	5442300 Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	-225.873,58	-254.455,00	-18.000,00	-236.455,00	-227.564,21	-26.890,79
	5442400 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	-86.655,33	-94.300,00	-5.300,00	-89.000,00	-80.960,20	-13.339,80
	5442500 Aufwendungen für kommunale Sachversicherung	-41.680,92	-47.822,00	-162,00	-47.660,00	-46.329,04	-1.492,96
	5442600 Aufwendungen für Rechtsschutzversicherungen	-170,00	-4.520,00	-4.520,00	0,00	-3.572,56	-947,44
	5442700 Aufwendungen für Vermögenseigenschadenversicherung (Kassenversicherung)	-85.643,62	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-85.643,62	-14.356,38
	5442800 Aufwendungen für Elektronik- und Maschinenversicherung	0,00	-225,00	0,00	-225,00	0,00	-225,00
	5443000 Aufwendungen für Schadensfälle (Eigenbeteiligungen bei Fremdschäden usw.)	-6.630,04	-6.130,00	-630,00	-5.500,00	-4.880,28	-1.249,72
	5450000 Erstattungen an den Bund	-9.500,40	0,00	0,00	0,00	-8.728,20	8.728,20
	5451000 Erstattungen an das Land	-393.874,55	-406.455,00	-11.600,00	-394.855,00	-383.057,30	-23.397,70
	5452121 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-40.157,94	-48.543,00	-300,00	-48.243,00	-46.075,24	-2.467,76
	5452200 Erstattungen an den örtlichen Träger	-289.371,90	-297.000,00	0,00	-297.000,00	-199.157,18	-97.842,82
	5452300 Gastschulbeiträge	-1.567.455,89	-1.595.050,00	0,00	-1.595.050,00	-1.530.441,39	-64.608,61
	5452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-31.966,62	-33.057,00	0,00	-33.057,00	-45.044,45	11.987,45

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5454000 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-260.531,28	-280.000,00	0,00	-280.000,00	-268.331,89	-11.668,11
	5454002 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-65.195,70	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-60.000,00	-15.000,00
	5455000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-5.090.515,06	-5.581.330,00	0,00	-5.581.330,00	-4.926.671,69	-654.658,31
	5455001 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-225.602,76	-187.000,00	0,00	-187.000,00	-185.368,12	-1.631,88
	5456000 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-280.577,62	-230.200,00	0,00	-230.200,00	-314.956,02	84.756,02
	5457000 Erstattungen an private Unternehmen	-1.514,85	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-5.377,91	1.377,91
	5458200 Erstattungen an sonstige übrige Bereiche	-215,01	-220,00	0,00	-220,00	-215,01	-4,99
	5461101 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) - für Deutsche -	-4.229.197,69	-4.248.000,00	0,00	-4.248.000,00	-4.267.251,52	19.251,52
	5461201 Sonstige Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) -für Deutsche-	-92.795,20	-600.000,00	0,00	-600.000,00	-113.447,59	-486.552,41
	5462001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (nach § 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 bis 4 SGB II) -für Deutsche-	-51.462,08	-53.300,00	0,00	-53.300,00	-42.305,96	-10.994,04
	5463001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende (nach § 23 Abs. 3 SGB II) -für Deutsche-	-42.142,02	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-45.430,65	-54.569,35
	5471100 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	-58.456,72	0,00	0,00	0,00	-1.926.934,79	1.926.934,79
	5494000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	-145.177,91	0,00	0,00	0,00	-1.184.073,41	1.184.073,41
	5495000 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	-239.500,40	0,00	0,00	0,00	-125.638,80	125.638,80
	5499000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.763,16	0,00	0,00	0,00	-3.661,63	3.661,63
	5499001 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen - Vermögenserwerb u.ä. bei	-432,20	-25.400,00	0,00	-25.400,00	-1.951,50	-23.448,50

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<i>Festwertbewertung</i>						
	5499002 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / ordentliche Aufwendungen periodenfremd	-450.424,79	0,00	0,00	0,00	-1.530.726,73	1.530.726,73
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-140.385.270,15	-146.096.592,56	-3.148.660,56	-142.947.932,00	-147.860.315,37	1.763.722,81
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	6.935.568,14	-1.854.249,56	-3.148.660,56	1.294.411,00	5.691.936,42	-7.546.185,98
17.	+ Finanzerträge	61.197,68	283.960,00	0,00	283.960,00	496.333,24	-212.373,24
	4614000 Zinserträge vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.697,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4615001 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	43,65	18.000,00	0,00	18.000,00	56.823,95	-38.823,95
	4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	49.906,04	15.000,00	0,00	15.000,00	57.415,26	-42.415,26
	4617001 Zinserträge von Kreditinstituten	2.522,21	0,00	0,00	0,00	41.501,46	-41.501,46
	4618000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.028,46	960,00	0,00	960,00	974,31	-14,31
	4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	339.618,26	-89.618,26
18.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.134.714,66	-1.137.655,00	0,00	-1.137.655,00	-1.042.551,12	-95.103,88
	5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-1.100.535,85	-1.035.655,00	0,00	-1.035.655,00	-1.033.122,37	-2.532,63
	5518000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	-1.444,31	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-40,00	-1.960,00
	5592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen (Erstattungsziinsen)	-32.734,50	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-9.388,75	-90.611,25
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-1.073.516,98	-853.695,00	0,00	-853.695,00	-546.217,88	-307.477,12
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	5.862.051,16	-2.707.944,56	-3.148.660,56	440.716,00	5.145.718,54	-7.853.663,10
19.	+ Außerordentliche Erträge	921.756,36	0,00	0,00	0,00	6.862,04	-6.862,04
	4921000 Sonstige außerordentliche Erträge - zahlungswirksam	0,00	0,00	0,00	0,00	-220,52	220,52
	4922000 Sonstige außerordentliche Erträge - nicht zahlungswirksam	921.756,36	0,00	0,00	0,00	7.082,56	-7.082,56
20.	- Außerordentliche Aufwendungen	-777.588,40	0,00	0,00	0,00	-66.262,04	66.262,04
	5914200 Außerordentliche Abschreibungen auf Finanzanlagen	-634.646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5922500 Weitere sonstige außerordentliche Aufwendungen - nicht zahlungswirksam	-142.942,40	0,00	0,00	0,00	-66.262,04	66.262,04
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	144.167,96	0,00	0,00	0,00	-59.400,00	59.400,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	6.006.219,12	-2.707.944,56	-3.148.660,56	440.716,00	5.086.318,54	-7.794.263,10

5 Teilergebnisrechnung 2022

Teilergebnisrechnung 2022

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		2021	2022	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4	
111101	Politische Gremien, Gemeindeorgane	1.044.139,91	650.858,00	-20.000,00	670.858,00	1.246.753,68	-595.895,68	
111201	Organisations- und Personalangelegenheiten	-394.240,53	-762.079,00	-42.750,00	-719.329,00	-180.005,58	-582.073,42	
111301	Haushalts-, Finanz- und Steuerverwaltung, Buchhaltung	-389.166,09	-151.950,00	0,00	-151.950,00	190.387,09	-342.337,09	
111302	Stadtkasse	-45.367,94	-99.844,00	-2.198,00	-97.646,00	15.576,34	-115.420,34	
111401	Rechnungsprüfung	144.383,83	120.225,00	0,00	120.225,00	95.980,09	24.244,91	
111501	Postdienste, Telekommunikation, Zentrale Beschaffung	-107.198,04	-164.518,00	0,00	-164.518,00	-129.731,12	-34.786,88	
111502	Vergabestelle	55.568,76	20.220,00	0,00	20.220,00	72.623,24	-52.403,24	
111503	Leistungen der zentralen IT	-254.205,35	-283.519,00	-59.800,00	-223.719,00	-5.673,72	-277.845,28	
111504	Bürgerbüro	-134.801,53	-229.850,00	0,00	-229.850,00	-172.183,84	-57.666,16	
111505	Personalarbeit und Einrichtungen für die Beschäftigten	-1.649.750,52	-266.081,82	-110.636,82	-155.445,00	-1.718.430,42	1.452.348,60	
111601	Verwaltung Baubetriebsamt	-399.020,79	-393.218,00	-1.000,00	-392.218,00	-613.585,75	220.367,75	
111602	Bauhof	-17.254,84	-334.216,82	-96.721,82	-237.495,00	-80.711,27	-253.505,55	
111603	Stadtgärtnerei	258.197,55	-67.634,51	-60.736,51	-6.898,00	-277.643,30	210.008,79	
111604	Fuhrleistungen	389.567,58	20.095,00	-68.090,00	88.185,00	51.433,58	-31.338,58	
111701	Liegenschaftsverwaltung	101.627,49	163.551,00	0,00	163.551,00	110.239,20	53.311,80	
111702	Gebäudemanagement	193.035,04	120.642,00	-2.197,00	122.839,00	201.708,13	-81.066,13	
111703	Bewirtschaftung/Unterhalt der Verwaltungsgebäude	-537.648,44	-408.591,00	-262.799,00	-145.792,00	-304.030,65	-104.560,35	
111901	Rechtsangelegenheiten	-242.034,75	-265.898,00	-4.520,00	-261.378,00	-220.909,60	-44.988,40	
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen, Statistik	-83.687,31	-61.490,00	0,00	-61.490,00	23.614,53	-85.104,53	
121301	Erhebungsstelle Zensus	-79.231,05	-113.060,00	-8.000,00	-105.060,00	-100.520,24	-12.539,76	
122101	Ordnungs-, Gewerbe- und Straßenverkehrsangelegenheiten	-1.062.702,31	-1.195.744,00	-6.100,00	-1.189.644,00	-1.056.648,95	-139.095,05	
122102	Melde-, Pass- und Kfz-Zulassungswesen, Ausländerbüro	-1.066.856,88	-1.065.849,00	0,00	-1.065.849,00	-1.302.593,46	236.744,46	
122201	Personenstandswesen	-303.160,91	-371.631,26	-2.109,26	-369.522,00	-199.490,08	-172.141,18	
122401	Überwachung des ruhenden Verkehrs	-14.495,08	-2.200,00	0,00	-2.200,00	-12.167,28	9.967,28	
122501	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Fleischhygiene	-214.011,08	-223.992,00	0,00	-223.992,00	-215.045,14	-8.946,86	
122701	Veterinärwesen, Tierschutz, Tierseuchen	-79.203,07	-52.580,00	0,00	-52.580,00	-70.892,50	18.312,50	
126101	Feuerwehr	-1.539.327,32	-1.389.795,00	-77.100,00	-1.312.695,00	-1.768.635,55	378.840,55	
127101	Rettungsdienst	-168.893,15	-200.400,00	0,00	-200.400,00	-199.302,26	-1.097,74	
128101	Zivil- und Katastrophenschutz	-175.306,74	-232.797,00	-300,00	-232.497,00	-268.822,53	36.025,53	
210001	Zentrale Schulverwaltung	449.272,03	-783.456,00	-830,00	-782.626,00	-898.507,32	115.051,32	
211101	Bereitstellung und Betrieb der Luitpoldschule	-1.610.696,01	-586.890,92	-28.942,92	-557.948,00	-697.561,57	110.670,65	
211102	Bereitstellung und Betrieb der Christian-Maar-Schule	-458.323,51	-525.278,57	-21.005,57	-504.273,00	-487.667,89	-37.610,68	
211103	Bereitstellung und Betrieb der Zwieseltschule	-546.511,81	-439.270,00	-4.900,00	-434.370,00	-375.581,86	-63.688,14	

Teilergebnisrechnung 2022

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz		
		2021		Gesamt 2022		Ansatz 2022				2022	
		EUR		EUR		EUR				EUR	
		1	2	2a	2b	3	4				
211104	Bereitstellung und Betrieb der Johannes-Helm-Schule	-739.225,47	-655.984,00	-45.700,00	-610.284,00	-694.254,17	38.270,17				
211109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Grundschulen)	-2.392,73	-3.050,00	0,00	-3.050,00	-4.275,00	1.225,00				
212101	Bereitstellung und Betrieb der Johannes-Kern-Mittelschule	-664.455,38	-700.210,00	-82.650,00	-617.560,00	-690.246,32	-9.963,68				
212102	Bereitstellung und Betrieb der Karl-Dehm-Mittelschule	-437.537,07	-635.581,00	0,00	-635.581,00	-700.909,07	65.328,07				
212109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Haupt- und Mittelschulen)	-44.607,72	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-56.604,09	6.604,09				
215101	Bereitstellung und Betrieb der Hermann-Stamm-Realschule	-525.655,35	-649.093,00	-13.900,00	-635.193,00	-696.221,67	47.128,67				
215109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Realschulen)	-45.762,73	-42.000,00	0,00	-42.000,00	-34.510,00	-7.490,00				
217101	Bereitstellung und Betrieb des Adam-Kraft-Gymnasiums	-1.002.857,16	-1.022.068,82	-240.335,82	-781.733,00	-660.432,32	-361.636,50				
217102	Bereitstellung und Betrieb des Wolfram-von-Eschenbach-Gymnasiums	-971.513,23	-960.044,75	-5.670,75	-954.374,00	-1.657.822,47	697.777,72				
217109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Gymnasien)	-76.530,46	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-79.850,00	-150,00				
221101	Bereitstellung und Betrieb der Schule am Museum	-849.127,14	-843.913,00	-63.662,00	-780.251,00	-721.935,91	-121.977,09				
221109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Förderschulen)	-7.674,04	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-3.302,60	-6.697,40				
231101	Bereitstellung und Betrieb der staatlichen Berufsschule	-527.744,97	-408.810,00	-1.300,00	-407.510,00	-323.375,47	-85.434,53				
231102	Bereitstellung und Betrieb der städtischen Wirtschaftsschule	-2.488.773,47	-2.852.313,00	-66.900,00	-2.785.413,00	-2.506.689,56	-345.623,44				
231109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die berufsbildenden Schulen)	-1.213.858,86	-1.300.000,00	0,00	-1.300.000,00	-1.295.654,00	-4.346,00				
231201	Bereitstellung und Betrieb der städtischen Berufsoberschule	-57.905,07	-50.560,00	0,00	-50.560,00	-95.439,76	44.879,76				
231202	Bereitstellung und Betrieb der staatlichen Fachoberschule	-52.126,53	-54.258,07	-15.998,07	-38.260,00	-74.768,28	20.510,21				
231209	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Fach- und Berufsoberschule)	-180.838,87	-110.000,00	0,00	-110.000,00	-82.107,69	-27.892,31				
241101	Schülerbeförderung	-169.600,18	-377.000,00	-30.000,00	-347.000,00	-25.556,69	-351.443,31				
243101	Bereitstellung und Betrieb des Medienzentrums	-36.642,79	-48.678,30	-629,30	-48.049,00	-44.161,76	-4.516,54				
243102	Sonstige schulartübergreifende Maßnahmen (Schulweghelfer, Jugendverkehrsschule usw.)	-237.550,84	-366.627,86	-34.412,86	-332.215,00	-242.328,10	-124.299,76				
243201	Angelegenheiten des staatlichen Schulamts	-12.744,64	-13.200,00	0,00	-13.200,00	-6.568,96	-6.631,04				
243301	Bereitstellung und Betrieb des Schulgebäudes Wittelsbacherstraße	-414.982,28	-98.951,00	0,00	-98.951,00	-2.633,93	-96.317,07				
243302	Bereitstellung und Betrieb der Turnhalle/Sportplatz Schule am Museum	-93.228,73	-94.110,00	-2.900,00	-91.210,00	-9.607,71	-84.502,29				
243303	Bereitstellung und Betrieb der Hans-Hocheder-Turnhalle	-154.200,16	-128.531,78	-4.192,78	-124.339,00	-448.870,94	320.339,16				
243304	Bereitstellung und Betrieb des Jahnsportplatzes	-23.004,03	-26.088,00	0,00	-26.088,00	-19.204,84	-6.883,16				
243305	Bereitstellung und Betrieb d. leichtathletischen Schulsporthalle beim TV 1848 SC	-144,49	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-9.042,67	7.542,67				
243306	Bereitstellung und Betrieb des Schulsportplatzes West	-33.048,73	-27.755,00	-2.000,00	-25.755,00	-36.337,15	8.582,15				
243307	Bereitstellung und Betrieb der Doppelturnhalle an der Bismarckstraße	-49.269,60	-58.445,00	-3.200,00	-55.245,00	-87.153,26	28.708,26				
243308	Bereitstellung und Betrieb der Turnhalle Wöhlwiese	7.058,96	-34.366,00	0,00	-34.366,00	-20.476,31	-13.889,69				
243310	Bereitstellung und Betrieb der Goldschlagenturnhalle	-229.040,57	-188.370,00	-6.600,00	-181.770,00	-182.488,24	-5.881,76				

Teilergebnisrechnung 2022

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		2021		Gesamt 2022		Ansatz 2022			
		EUR	1	EUR	2	Übertragen aus 2021	EUR		
						2a	2b	3	4
243311	Bereitstellung und Betrieb des Schulgebäudes Südl. Ringstr. 9 (ehem. Berufsschulgebäude)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.753,97	59.753,97
250001	Kulturamt	-331.743,39	-331.743,39	-600.482,00	-600.482,00	0,00	-600.482,00	-387.090,88	-213.391,12
252301	Stadtmuseum	-1.012.724,70	-1.012.724,70	-1.061.851,22	-1.061.851,22	-50.591,22	-1.011.260,00	-1.017.427,15	-44.424,07
261101	Theateraufführungen, Förderung des Theaters	-28.387,95	-28.387,95	-34.000,00	-34.000,00	0,00	-34.000,00	-20.504,14	-13.495,86
262101	Musikaufführungen, Förderung der Musik	-137.145,79	-137.145,79	-143.650,00	-143.650,00	0,00	-143.650,00	-150.250,63	6.600,63
263101	Musikschule	-792.976,91	-792.976,91	-890.223,00	-890.223,00	0,00	-890.223,00	-871.947,24	-18.275,76
271101	Volkshochschule	-287.645,77	-287.645,77	-361.211,30	-361.211,30	-986,30	-360.225,00	-265.021,90	-96.189,40
272101	Stadtbibliothek	-724.310,91	-724.310,91	-735.064,00	-735.064,00	0,00	-735.064,00	-678.237,31	-56.826,69
281101	Heimspflege	-66.754,91	-66.754,91	-116.375,00	-116.375,00	0,00	-116.375,00	-138.386,01	22.011,01
281301	Stadtarchiv	804.995,17	804.995,17	-2.603,00	-2.603,00	0,00	-2.603,00	-10.427,53	7.824,53
281401	Sonstige Kulturpflege	-385.090,17	-385.090,17	-212.890,00	-212.890,00	-46.700,00	-166.190,00	-363.757,70	150.867,70
310001	Sozialhilfeverwaltung	-1.544.836,63	-1.544.836,63	-1.662.645,00	-1.662.645,00	0,00	-1.662.645,00	-1.805.419,36	142.774,36
311101	Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt	-97.851,74	-97.851,74	-196.000,00	-196.000,00	0,00	-196.000,00	-138.097,73	-57.902,27
311102	HLU - Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen	25.074,39	25.074,39	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	878,63	-2.878,63
311103	HLU - Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte	1.684,28	1.684,28	-1.500,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	1.099,88	-2.599,88
311104	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 34 SGB XII für HLU (3.Kapitel SGB XII)	-2.181,85	-2.181,85	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-3.027,73	-1.972,27
311402	Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII)	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-29.952,78	27.952,78
311403	Hilfe zur Familienplanung (§ 49 SGB XII)	0,00	0,00	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
311404	Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft (§ 50 SGB XII)	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
311405	Hilfe bei Sterilisation (§ 51 SGB XII)	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
311406	Ersstattung an Krankenkasse für die Übernahme der Krankenbehandlung gemäß § 264 Abs. 7 SGB V	-22.773,51	-22.773,51	-152.200,00	-152.200,00	-72.000,00	-80.200,00	-11.205,48	-140.994,52
311501	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)	-6.689,93	-6.689,93	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-641,32	-19.358,68
311503	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§ 70 SGB XII)	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
311504	Altenhilfe (§ 71 SGB XII)	-1.084,78	-1.084,78	-19.200,00	-19.200,00	-4.000,00	-15.200,00	-4.640,20	-14.559,80
311505	Bestattungskosten (§ 74 SGB XII)	-13.013,73	-13.013,73	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-12.802,86	-7.197,14
311506	Hilfe in sonstigen Lebenslagen (§ 73 SGB XII)	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
311601	Grundsicherung für Senioren	36.656,17	36.656,17	-12.000,00	-12.000,00	0,00	-12.000,00	29.095,09	-41.095,09
311602	Grundsicherung für jüngere Erwerbsunfähige	640,66	640,66	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	-3.155,64	15.155,64
311603	Leistig.z.BT n. §34 SGB XII f.Leisig.d.Grundsicherung i. Alter u.b. Erwerbsminderg.(4.Kap.SGB XII)	0,00	0,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00
312100	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-1.325.866,17	-1.325.866,17	-1.589.200,00	-1.589.200,00	0,00	-1.589.200,00	-1.476.156,95	-113.043,05
312200	Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitssuchender	-123.845,58	-123.845,58	-122.300,00	-122.300,00	0,00	-122.300,00	-118.702,12	-3.597,88

Teilergebnisrechnung 2022

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		2021		Gesamt 2022		Ansatz 2022			
		EUR	1	EUR	2	Übertragen aus 2021	EUR		
						2a	2b	3	4
312300	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-40.604,47		-99.000,00		0,00	-99.000,00	-45.349,84	-53.650,16
312600	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	-83.926,24		-153.900,00		0,00	-153.900,00	-113.542,09	-40.357,91
312910	Leistungen für Produkte der Grundsicherung Arbeitssuchender (Hartz IV)	-595.712,88		-609.003,00		0,00	-609.003,00	-625.756,15	16.753,15
313101	Hilfen für Asylbewerber und Bürgerkriegsflüchtlinge	-558.368,32		-1.212.200,00		0,00	-1.212.200,00	-400.073,56	-812.126,44
313102	Leistungen für Bildung und Teilhabe iRd § 6 AsylbLG	-4.965,17		-13.800,00		0,00	-13.800,00	-12.092,04	-1.707,96
313201	Personen nach Abschnitt I DVAsylbLG	621.246,96		1.408.800,00		0,00	1.408.800,00	518.475,78	890.324,22
313301	Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)	-42.304,89		-210.000,00		0,00	-210.000,00	-196.621,95	-13.378,05
313401	Arbeitsgelegenheiten (§ 5 Abs. 2 AsylbLG)	0,00		-3.000,00		0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
313501	Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)	-709,70		-3.000,00		0,00	-3.000,00	-973,04	-2.026,96
315501	Bereitstellung, Förderung (und ggf. Betrieb) von sozialen Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-15.044,21		-26.070,00		-870,00	-25.200,00	-3.075,56	-22.994,44
315701	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	-215.267,85		-272.590,00		-25.440,00	-247.150,00	-229.914,95	-42.675,05
331101	Sonstige Förderungen von Trägern der Wohlfahrtspflege	-33.160,94		-53.610,00		-5.000,00	-48.610,00	-44.008,99	-9.601,01
345000	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach §6b Bundeskindergeldgesetz	-75.428,77		-129.600,00		0,00	-129.600,00	-105.831,53	-23.768,47
351110	Leistungen zur Bildung und Teilhabe in einer Einrichtung nach § 22 SGB VIII	-3.326,21		-8.500,00		0,00	-8.500,00	-4.128,55	-4.371,45
361101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-47.831,80		-70.800,00		0,00	-70.800,00	-63.877,00	-6.923,00
361102	Förderung von Kindern in Tagespflege	-225.181,31		-176.730,00		0,00	-176.730,00	-87.814,64	-88.915,36
361103	Unterstützung sonstiger freier Träger	-72.612,07		-158.870,00		-3.500,00	-155.370,00	-139.137,16	-19.732,84
361104	Unterstützung selbstorganisierter Förderung	-3.230.005,01		-3.610.790,00		0,00	-3.610.790,00	-3.455.376,60	-155.413,40
362101	Jugendarbeit	0,00		3.000,00		0,00	3.000,00	32,00	2.968,00
362102	Außerschulische Jugendbildung	-11.640,41		-20.000,00		0,00	-20.000,00	-17.774,78	-2.225,22
362103	Kinder- und Jugendberufshilfe	-2.524,76		-3.000,00		0,00	-3.000,00	-1.426,72	-1.573,28
362104	Internationale Jugendarbeit	0,00		-10.000,00		0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
362105	Sonstige Jugendarbeit (Jungbürger-, Kinderersammlung)	-1.296,68		1.000,00		0,00	1.000,00	-981,23	1.981,23
363101	Jugendsozialarbeit (auch an Schulen)	-151.344,16		-241.360,00		0,00	-241.360,00	-171.684,20	-69.675,80
363102	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	-1.040,00		-2.600,00		0,00	-2.600,00	-1.148,60	-1.451,40
363201	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (Zuschüsse)	0,00		-2.000,00		0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
363202	Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung (ohne gerichtl. Anstöße) sowie Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge	-22.321,48		-16.000,00		0,00	-16.000,00	-19.466,67	3.466,67
363203	Förderung von gemeinsamen Wohnformen für Väter/Mütter- Kinder	-82.167,99		-216.500,00		0,00	-216.500,00	-201.792,61	-14.707,39
363204	Betreuung und Versorgung von Kindern in Not Situationen	-13.732,90		-18.300,00		0,00	-18.300,00	-13.925,74	-4.374,26
363302	Erziehungsberatung (Aufgaben gem. § 28 SGB VIII)	-171.848,72		-180.000,00		0,00	-180.000,00	-179.981,12	-18,88
363303	Soziale Gruppenarbeit	-46.190,73		-58.000,00		0,00	-58.000,00	-56.261,63	-1.738,37
363304	Erziehungsbeistandschaft	-166.778,13		-211.000,00		0,00	-211.000,00	-138.317,55	-72.682,45

Teilergebnisrechnung 2022

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz		
		2021		Gesamt 2022		Ansatz 2022				2022	
		EUR		EUR		EUR				EUR	
		1	2	2a	2b	3	4				
363305	Sozialpädagogische Familienhilfe	-435.869,77	-452.000,00	0,00	-452.000,00	-372.363,48	-79.636,52				
363306	Erziehung in einer Tagesgruppe	-112.686,48	-212.000,00	0,00	-212.000,00	-99.821,27	-112.178,73				
363307	Pflegekinderwesen (Volzeitpflege) einschl. Sonderpflege	-315.201,36	-370.680,00	0,00	-370.680,00	-317.996,14	-52.683,86				
363308	Heimerziehung und betreutes Wohnen	-1.896.762,97	-1.441.550,00	-119.100,00	-1.322.450,00	-983.462,76	-458.087,24				
363309	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	0,00	-8.300,00	0,00	-8.300,00	0,00	-8.300,00				
363310	Individuelle Erziehungshilfen nach §27 Abs. 2 SGB VIII	-1.914,82	-34.000,00	0,00	-34.000,00	-6.384,73	-27.615,27				
363401	Hilfen für junge Volljährige	-245.383,33	-295.000,00	0,00	-295.000,00	-397.241,01	102.241,01				
363402	Inobhutnahme, Notaufnahme (Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen)	-147.076,20	-167.000,00	0,00	-167.000,00	-143.132,71	-23.867,29				
363403	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35 a SGB VIII)	-755.560,43	-832.000,00	-119.100,00	-712.900,00	-1.070.420,34	238.420,34				
363502	Adoptionswesen	-16.456,13	-16.500,00	0,00	-16.500,00	-15.075,71	-1.424,29				
363503	Mitwirkung im Verfahren vor dem Jugendgericht	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-216,30	-4.783,70				
363504	Beistandschaften, Vormundschaften und Pflegschaften	-868,72	-4.200,00	0,00	-4.200,00	-411,62	-3.788,38				
363505	Beurkundungen, Beglaubigungen und Negativtestate	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00				
363601	Mitarbeiterfortbildung (ohne diejenige der Jugendarbeit) z.B. Supervisionen	-585,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-350,00	-1.150,00				
363603	Ausgaben für sonstige Maßnahmen	-5.944,52	-21.050,00	-4.000,00	-17.050,00	-8.570,78	-12.479,22				
363901	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	-3.744.985,47	-3.732.122,00	-1.900,00	-3.730.222,00	-3.702.996,63	-29.125,37				
365101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0- bis 3-Jährige in Tageseinrichtungen	-334.728,39	-399.440,00	0,00	-399.440,00	-279.907,87	-119.532,13				
365201	Bereitstellung/Betrieb Waldemar-Bergner-Kindertagesstätte	-1.084.316,40	-1.415.294,00	0,00	-1.415.294,00	-1.229.901,70	-185.392,30				
365202	Bereitstellung/Betrieb Kindergarten Konrad-Adenauer-Straße	-737.955,69	-901.444,00	-5.150,00	-896.294,00	-867.421,23	-34.022,77				
365203	Bereitstellung/Betrieb Allstadtkindergarten	-926.826,24	-1.133.492,00	0,00	-1.133.492,00	-1.005.912,75	-127.579,25				
365204	Bereitstellung/Betrieb Anne-Frank-Kindergarten	-468.218,24	-656.077,00	0,00	-656.077,00	-553.052,27	-103.024,73				
365301	Förderung von Kindern in Gruppen für 6- bis 14-jährige in Tageseinrichtungen	-182.053,27	-76.850,00	0,00	-76.850,00	-205.502,81	128.652,81				
366101	Aktivspielplatz	-261.414,62	-229.469,00	0,00	-229.469,00	-291.156,61	61.687,61				
366102	Jugendtreff Flurstraße	-77.698,93	-95.500,00	0,00	-95.500,00	-82.402,00	-13.098,00				
366103	Jugendzentrum Königsstraße	-235.059,36	-281.987,00	-1.024,00	-280.963,00	-253.715,04	-28.271,96				
366104	Stadtjugendring	-361.248,18	-341.265,00	0,00	-341.265,00	-355.985,10	14.720,10				
366105	Öffentliche Spielplätze	-420.408,00	-456.538,00	-4.400,00	-452.138,00	-532.324,11	75.786,11				
366106	Jugendbüro Babberlabab	-33.700,00	-33.794,00	0,00	-33.794,00	-18.208,45	-15.585,55				
411101	Krankenhaus	-2.827.525,54	-2.167.340,00	-5.000,00	-2.162.340,00	-3.177.970,81	1.010.630,81				
414101	Gesundheitsplanung und -förderung	-25.203,02	-26.930,00	0,00	-26.930,00	-26.043,31	-886,69				
414104	Corona-Impfzentrum	-955.333,11	-34.287,00	0,00	-34.287,00	273.037,61	-307.324,61				
421101	Allgemeine Sportförderung	-437.376,46	-834.780,00	-92.000,00	-742.780,00	-631.094,70	-203.685,30				
424101	BgA Bäder	493.070,40	250.000,00	0,00	250.000,00	409.618,26	-159.618,26				

Teilergebnisrechnung 2022

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist-Ergebnis		Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz		
		2021		Gesamt 2022		Übertragen aus 2021		Ansatz 2022		2022		
		EUR	1	EUR	2	EUR	2a	EUR	2b	EUR	3	EUR
424102	Hallenbad	-380.380,41		-481.335,00		-24.200,00		-457.135,00		-394.755,30		-86.579,70
511101	Raumordnung/Landesplanung/Bauleitplanung/Bodenverkehr	-1.912.608,95		-2.278.068,21		-183.094,21		-2.094.974,00		-2.532.542,84		254.474,63
521001	Bauverwaltung	-645.335,52		-282.746,00		0,00		-282.746,00		-94.088,25		-188.657,75
521101	Bauordnung, Bauaufsicht, Bürgerbauberatung	-407.187,59		-352.053,00		0,00		-352.053,00		-185.309,25		-166.743,75
522101	Wohnungsbauförderung	-136.288,27		-82.540,00		0,00		-82.540,00		-21.129,46		-61.410,54
523101	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-140.869,73		-262.946,51		-7.776,51		-255.170,00		-118.921,90		-144.024,61
531101	Konzessionsabgaben	4.196,89		5.000,00		0,00		5.000,00		4.615,77		384,23
535101	Konzessionsabgaben	1.830.088,30		1.822.000,00		0,00		1.822.000,00		1.883.135,22		-61.135,22
535201	Anteil SC Verwaltungs-AG	-50.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	-657.600,22		-4.685,99		-27.250,99		22.565,00		-225.698,58		221.012,59
538101	Bau, Unterhaltung, Betrieb von Kläranlagen, Abwasserkanälen, RÜB'S usw.	532.516,37		652.447,00		-65.000,00		717.447,00		380.059,34		272.387,66
538201	Öffentliche Bedürfnisanstalten	-64.484,49		-100.841,00		-151,00		-100.690,00		-66.387,26		-34.453,74
540001	Triebauamt	-650.983,29		-986.544,00		0,00		-986.544,00		-830.892,84		-155.651,16
541101	Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Straßen, Ingenieurbauwerken	-581.371,19		-1.087.893,26		-169.223,26		-918.670,00		-851.774,96		-236.118,30
541201	Bauliche Unterhaltung von Straßen, Ingenieurbauwerken und Radwegen	-7.707.593,74		-7.486.261,85		-192.541,85		-7.293.720,00		-6.393.109,15		-1.093.152,70
541202	Verkehrssicherung, Verkehrsausstattung	-730.049,80		-910.460,00		-190.000,00		-720.460,00		-582.681,57		-327.778,43
541203	Winterdienst	-777.806,03		-482.240,00		-300,00		-481.940,00		-562.271,18		80.031,18
544101	Bundesstraßen	17.487,49		10.000,00		0,00		10.000,00		-25.632,11		35.632,11
545101	Straßenreinigung	-66.404,63		-126.435,00		-600,00		-125.835,00		-45.526,08		-80.908,92
546101	Öffentliche Parkplätze und Stellflächen	344.204,87		355.016,69		-1.573,31		356.590,00		-609.961,50		964.978,19
546102	Tiefgarage Königsplatz / Südliche Mauerstraße	-968.839,82		-718.070,00		0,00		-718.070,00		-222.416,48		-495.653,52
546103	P+R Einrichtungen	-128.836,78		-257.160,00		-25.000,00		-232.160,00		-168.943,93		-88.216,07
547101	Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)	-580.607,68		-1.117.225,00		-1.000,00		-1.116.225,00		-1.474.129,93		356.904,93
547102	Zentraler Busbahnhof (am Bahnhof Schwabach)	-95.143,28		-91.053,79		-3.968,79		-87.085,00		-76.566,62		-14.487,17
551101	Parkanlagen	-688.782,69		-691.622,34		-17.008,34		-674.614,00		-597.258,99		-94.363,35
551102	Aktion Stadtbegrünung	-51.027,28		-35.588,64		-1.738,64		-33.850,00		-46.015,09		10.426,45
551103	Sonstige Erholungseinrichtungen	-5.803,10		-6.752,00		-200,00		-6.552,00		-10.340,60		3.588,60
552102	Gewässerunterhalt	-156.142,85		-132.610,00		0,00		-132.610,00		-147.810,55		15.200,55
553101	Friedhofs- und Bestattungswesen	-293.953,78		-350.701,00		-7.000,00		-343.701,00		-343.406,52		-7.294,48
554101	Naturschutz und Landschaftspflege	-157.542,50		-216.950,00		-46.900,00		-170.050,00		-42.435,01		-174.514,99
555101	Forstwirtschaft	-186.644,35		-277.153,00		-700,00		-276.453,00		-181.739,85		-95.413,15
555102	Landwirtschaftliche Angelegenheiten	-3.770,10		-22.500,00		0,00		-22.500,00		-38.606,92		16.106,92
561101	Umweltschutz / Immissionsschutz	-1.111.545,10		-1.531.798,66		-11.918,66		-1.519.880,00		-1.213.625,50		-318.173,16
571101	Wirtschaftsförderung	-377.567,63		-708.395,00		-60.000,00		-648.395,00		-199.821,23		-508.573,77

Teilergebnisrechnung 2022

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
		2021		Gesamt 2022		Ansatz 2022				
		EUR	1	EUR	2	Übertragen aus 2021	EUR			EUR
						2a	2b			
573101	Wochen-, Jahrmärkte u.a.		-79.852,50		-70.395,00	0,00	-70.395,00		-84.542,08	14.147,08
573102	Öffentliche Uhren		-1.380,60		-4.750,00	0,00	-4.750,00		-1.412,26	-3.337,74
573103	Kulturhaus		-49.748,41		-84.234,00	0,00	-84.234,00		-143.266,18	59.032,18
573105	Bürgerhaus		-75.166,49		-313.241,00	-7.600,00	-305.641,00		-124.980,21	-188.260,79
573107	Markgrafensaal		-333.746,03		-463.729,00	-33.315,00	-430.414,00		-426.552,22	-37.176,78
573108	BgA Markgrafensaal		-1,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
573109	Wohn- und Geschäftsgrundstücke		16.191,30		281.369,00	0,00	281.369,00		115.034,82	166.334,18
573110	Sonstiges Grundvermögen		783.686,24		-229.650,00	-50,00	-229.600,00		942.731,86	-1.172.381,86
573111	Kunsteislaufbahn		-8.479,93		-39.160,00	0,00	-39.160,00		-8.457,00	-30.703,00
573201	Sonstige Unternehmen		424.000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
575101	Tourismus		-211.112,09		-236.916,00	-9.000,00	-227.916,00		-245.912,64	8.996,64
611101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		71.265.845,85		69.500.290,00	0,00	69.500.290,00		71.769.581,20	-2.269.291,20
612101	Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen		-613.099,21		-585.655,00	0,00	-585.655,00		-585.578,33	-76,67
612103	Zins- und ähnliche Erträge		28.746,32		15.000,00	0,00	15.000,00		65.209,18	-50.209,18
711101	Frieda Bauer'sche Stiftung		4.552,58		-3.150,00	0,00	-3.150,00		5.052,58	-8.202,58
Gesamt			6.006.219,12		-2.707.944,56	-3.148.660,56	440.716,00		5.086.318,54	-7.794.263,10

Erläuterung der Differenz des Bestandes an liquiden Mittel in der Bilanz 2022 zu dem Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2022 aus der Auswertung Finanzrechnung 2022:

In der Bilanz 2022 wird ein Bestand an liquiden Mitteln von insgesamt 69.362.491,85 € ausgewiesen:

Einlagen bei Banken und Kreditinstituten 2022	69.349.625,94 €
Bargeld / Kassenbestand 2022	12.865,91 €
Liquide Mittel 2022	69.362.491,85 €

Der Ausweis in der Finanzrechnung 2022 erfolgt in Höhe von 69.365.567,53 €.

Die Differenz von -3.075,68 € erklärt sich wie folgt:

Zum Jahresabschluss 2022 wurden auf den liquiden Mitteln Korrekturbuchungen vorgenommen, die aufgrund der Buchungsart nicht in der Finanzrechnung ausgewiesen werden:

Nr.	Bezeichnung	Soll	Haben
1.	Umbuchung Kassenautomaten Konto 1832000		3.175,68 €
2.	Umbuchung Handvorschüsse Konto 1835000	100,00 €	
	Gesamt	100,00 €	3.175,68 €

Saldo	3.075,68 €
-------	------------

Erläuterungen zu Nr.:

- Die Kassenautomatenbestände der Stadt Schwabach werden unterjährig über Verwahrgeldkonten gebucht. Verwahrgeldkonten stellen Forderungen und Verbindlichkeiten dar, so dass zum Jahresabschluss manuell eine Buchung dieser Forderungen und Verbindlichkeiten auf die Bargeld- bzw. Kassenautomatenkonten vorgenommen werden muss. Diese Buchung wird nicht in der Finanzrechnung ausgewiesen.
- Die Handvorschussbestände der Stadt Schwabach werden unterjährig über Verwahrgeldkonten gebucht. Verwahrgeldkonten stellen Forderungen und Verbindlichkeiten dar, so dass zum Jahresabschluss manuell eine Buchung dieser Forderungen und Verbindlichkeiten auf die Bargeld- bzw. Handvorschusskonten vorgenommen werden muss. Diese Buchung wird nicht in der Finanzrechnung ausgewiesen.

6 Finanzrechnung 2022

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	68.226.384,98	64.620.000,00	0,00	64.620.000,00	68.303.361,22	-3.683.361,22
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.402.723,71	34.520.424,00	0,00	34.520.424,00	35.490.335,81	-969.911,81
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	927.793,17	965.300,00	0,00	965.300,00	1.236.296,14	-270.996,14
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.029.602,10	14.552.000,00	0,00	14.552.000,00	14.657.285,85	-105.285,85
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.261.273,60	5.370.724,00	0,00	5.370.724,00	6.146.527,97	-775.803,97
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.360.481,67	11.149.900,00	0,00	11.149.900,00	10.298.188,16	851.711,84
7.	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	5.069.819,73	4.885.561,00	0,00	4.885.561,00	4.934.213,54	-48.652,54
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	469.344,05	283.960,00	0,00	283.960,00	367.871,96	-83.911,96
S1	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	136.747.423,01	136.347.869,00	0,00	136.347.869,00	141.434.080,65	-5.086.211,65
9.	- Personalauszahlungen	-39.754.164,46	-41.408.812,00	0,00	-41.408.812,00	-40.943.322,45	-465.489,55
10.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.407.371,58	-25.596.609,26	-2.300.563,26	-23.296.046,00	-25.314.757,62	-281.851,64
12.	- Transferauszahlungen	-42.609.954,18	-46.968.550,24	-596.807,24	-46.371.743,00	-44.746.617,89	-2.221.932,35
13.	- Sonst. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.428.282,88	-18.354.131,06	-251.290,06	-18.102.841,00	-16.441.079,16	-1.913.051,90
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.145.414,97	-1.137.655,00	0,00	-1.137.655,00	-1.036.400,19	-101.254,81
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	-124.345.188,07	-133.465.757,56	-3.148.660,56	-130.317.097,00	-128.482.177,31	-4.983.580,25
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	12.402.234,94	2.882.111,44	-3.148.660,56	6.030.772,00	12.951.903,34	-10.069.791,90
15.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.968.049,19	9.841.015,00	0,00	9.841.015,00	4.699.466,45	5.141.548,55
16.	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.059.702,05	1.490.000,00	0,00	1.490.000,00	306.983,69	1.183.016,31
17.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.913.977,00	2.510.000,00	0,00	2.510.000,00	2.866.445,58	-356.445,58
18.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	8.035,34	2.000,00	0,00	2.000,00	7.845,38	-5.845,38
19.	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	9.949.763,58	13.843.015,00	0,00	13.843.015,00	7.880.741,10	5.962.273,90
20.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-192.171,33	-8.247.672,45	-5.197.672,45	-3.050.000,00	-290.836,01	-7.956.836,44
21.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.483.293,65	-40.722.416,61	-25.208.686,61	-15.513.730,00	-11.732.671,01	-28.989.745,60
22.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.420.792,31	-8.498.140,61	-5.081.270,61	-3.416.870,00	-2.365.629,28	-6.132.511,33
23.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
24.	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-251.883,00	-17.079.648,69	-11.278.648,69	-5.801.000,00	-3.781.007,60	-13.298.641,09
25.	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-252.969,63	-758.818,43	-3.818,43	-755.000,00	-43.120,48	-715.697,95
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	-13.601.109,92	-76.306.696,79	-46.770.096,79	-29.536.600,00	-18.213.264,38	-58.093.432,41
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.651.346,34	-62.463.681,79	-46.770.096,79	-15.693.585,00	-10.332.523,28	-52.131.158,51
S7	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	8.750.888,60	-59.581.570,35	-49.918.757,35	-9.662.813,00	2.619.380,06	-62.200.950,41
26a.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00
26b.	+ Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00
27a.	- Auszahlung für die Tilgung von Krediten	-2.363.542,14	-2.505.000,00	0,00	-2.505.000,00	-2.683.925,72	178.925,72
27b.	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	-2.363.542,14	-2.505.000,00	0,00	-2.505.000,00	-2.683.925,72	178.925,72
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-2.363.542,14	11.174.000,00	0,00	11.174.000,00	-2.683.925,72	13.857.925,72
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	6.387.346,46	-48.407.570,35	-49.918.757,35	1.511.187,00	-64.545,66	-48.343.024,69
28.	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	33.941.312,99	0,00	0,00	0,00	34.942.817,21	-34.942.817,21
33.	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-34.053.855,42	0,00	0,00	0,00	-35.044.303,94	35.044.303,94
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-112.542,43	0,00	0,00	0,00	-101.486,73	101.486,73
34.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	63.264.051,65	69.531.600,00	0,00	69.531.600,00	69.531.599,92	0,08
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	69.538.855,68	21.124.029,65	-49.918.757,35	71.042.787,00	69.365.567,53	-48.241.537,88

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung	
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	2a	2b	3	4	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	68.226.384,98	64.620.000,00	0,00	64.620.000,00	68.303.361,22	-3.683.361,22
		6011000 Grundsteuer A	38.600,65	39.000,00	0,00	39.000,00	39.070,02	-70,02
		6012000 Grundsteuer B	6.932.136,09	6.800.000,00	0,00	6.800.000,00	7.000.095,04	-200.095,04
		6013000 Gewerbesteuer	29.055.429,65	24.000.000,00	0,00	24.000.000,00	28.830.947,50	-4.830.947,50
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	27.636.488,00	29.766.000,00	0,00	29.766.000,00	28.279.596,00	1.486.404,00
		6021020 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.342.822,00	3.800.000,00	0,00	3.800.000,00	3.933.670,00	-133.670,00
		6032000 Hundesteuer	220.908,59	215.000,00	0,00	215.000,00	219.982,66	-4.982,66
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.402.723,71	34.520.424,00	0,00	34.520.424,00	35.490.335,81	-969.911,81
		6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	13.007.176,00	13.878.800,00	0,00	13.878.800,00	13.878.836,00	-36,00
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.883.465,00	2.179.000,00	0,00	2.179.000,00	2.341.878,00	-162.878,00
		6131011 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -Pauschal- und Finanzzuweisungen-	1.516.334,00	1.519.100,00	0,00	1.519.100,00	1.519.146,00	-46,00
		6131016 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -Grundenwerbsteuerzuweisungen-	2.153.960,76	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	1.899.775,88	100.224,12
		6140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.546.764,27	800.500,00	0,00	800.500,00	1.188.090,27	-387.590,27
		6140001 Zuwendungen für laufende Zwecke vom Bund	800,00	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00
		6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.789.594,63	10.394.174,00	0,00	10.394.174,00	11.212.466,08	-818.292,08
		6141001 Einzahlung: Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	212.697,91	272.030,00	0,00	272.030,00	329.908,46	-57.878,46
		6141002 Einzahlung: Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	192.235,40	135.050,00	0,00	135.050,00	134.502,00	548,00
		6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	82.875,22	5.100,00	0,00	5.100,00	54.368,76	-49.268,76
		6144000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	25.242,23	23.550,00	0,00	23.550,00	58.266,65	-34.716,65
		6144001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	42.878,22	25.720,00	0,00	25.720,00	39.480,23	-13.760,23
		6145000 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.783,29	-783,29
		6146000 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	23.391,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	34.397,49	37.500,00	0,00	37.500,00	59.822,39	-22.322,39
		6147001 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	100,00	1.000,00	-900,00
		6148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	43.846,85	9.000,00	0,00	9.000,00	25.491,47	-16.491,47
		6191100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	2.840.064,44	3.118.800,00	0,00	3.118.800,00	2.739.520,33	379.279,67
3.	+	Sonstige Transfereinzahlungen	927.793,17	965.300,00	0,00	965.300,00	1.236.296,14	-270.996,14
		6211100 Kostenbeiträge und Aufwendersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - überörtlicher Träger	144.977,72	100.000,00	0,00	100.000,00	369.341,50	-269.341,50

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	6211200 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	50.050,15	23.800,00	0,00	23.800,00	41.098,49	-17.298,49
	6212200 Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	720,00	0,00	0,00	0,00	676,38	-676,38
	6213200 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	18.897,45	4.000,00	0,00	4.000,00	21.649,67	-17.649,67
	6215200 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	155.808,17	120.000,00	0,00	120.000,00	179.073,32	-59.073,32
	6215201 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger Kautionen, Umzugskosten, Mietschulden	43.314,17	40.000,00	0,00	40.000,00	58.954,52	-18.954,52
	6215202 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	2.889,55	1.000,00	0,00	1.000,00	926,91	73,09
	6215204 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	115,00	0,00	0,00	0,00	345,05	-345,05
	6215205 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	54,00	0,00	0,00	0,00	0,04	-0,04
	6215206 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	15,00	0,00	0,00	0,00	177,87	-177,87
	6215207 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	1.238,30	100,00	0,00	100,00	1.149,52	-1.049,52
	6221100 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - überörtlicher Träger	2.060,43	1.000,00	0,00	1.000,00	3.030,29	-2.030,29
	6221200 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	103.502,47	76.050,00	0,00	76.050,00	63.407,51	12.642,49
	6221201 Kostenbeiträge (vollstationär), Aufwendersersatz, Kostenersatz	5.984,19	15.000,00	0,00	15.000,00	9.525,10	5.474,90
	6221202 Einzahlung: Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	245.096,20	390.000,00	0,00	390.000,00	351.685,50	38.314,50
	6223200 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) in Einrichtungen - örtlicher Träger	153.070,37	194.350,00	0,00	194.350,00	135.254,47	59.095,53
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.029.602,10	14.552.000,00	0,00	14.552.000,00	14.657.285,85	-105.285,85
	6311000 Verwaltungsgebühren	1.076.071,81	1.024.150,00	0,00	1.024.150,00	1.108.248,40	-84.098,40
	6311001 Verwaltungsgebühren	243.766,34	280.800,00	0,00	280.800,00	355.634,92	-74.834,92

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	6311002 Verwaltungsgebühren	65.681,08	341.500,00	0,00	341.500,00	163.623,77	177.876,23
	6311003 Verwaltungsgebühren	167.100,56	145.000,00	0,00	145.000,00	181.531,49	-36.531,49
	6311020 Ersatzvornahmen	12.349,23	15.000,00	0,00	15.000,00	6.211,13	8.788,87
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.846,65	1.500,00	0,00	1.500,00	899,55	600,45
	6321011 Kanalbenutzungsgebühren	177.251,76	200.000,00	0,00	200.000,00	181.929,35	18.070,65
	6321012 Gebühren Fäkalschlamm Entsorgung	13.116,70	10.000,00	0,00	10.000,00	22.597,20	-12.597,20
	6321013 Einzahlung: Kanalbenutzungsgebühren	653.936,65	600.000,00	0,00	600.000,00	615.413,49	-15.413,49
	6321014 Schmutz- u. Niederschlagswasser	4.426.578,64	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	3.771.431,27	228.568,73
	6321021 Müllabfuhrgebühren	4.025.856,35	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.733.133,68	-233.133,68
	6321022 Müllabfuhrgebühren -Sonderfälle-	74.479,97	60.000,00	0,00	60.000,00	73.275,96	-13.275,96
	6321026 Straßenreinigungsgebühren	477.100,58	470.000,00	0,00	470.000,00	473.140,68	-3.140,68
	6321027 Entgelt für Sperrmüllabfuhr	15.360,00	15.000,00	0,00	15.000,00	12.525,00	2.475,00
	6321037 Fleischbeschauggebühren	84,00	400,00	0,00	400,00	42,00	358,00
	6321045 Grabgebühren	592.957,92	500.000,00	0,00	500.000,00	551.129,00	-51.129,00
	6321046 Bestattungsgebühren	270.978,65	250.000,00	0,00	250.000,00	250.996,79	-996,79
	6321047 Sonstige Gebühren	106.214,72	90.000,00	0,00	90.000,00	104.083,09	-14.083,09
	6321060 Wochenmarktgebühren	7.576,00	11.000,00	0,00	11.000,00	8.839,00	2.161,00
	6321061 Badegebühren	291,31	20.000,00	0,00	20.000,00	11.816,74	8.183,26
	6321063 Badegebühren - Schul- und Vereinsschwimmen -	7.472,90	43.000,00	0,00	43.000,00	20.731,05	22.268,95
	6321069 Jahrmakktgebühren	1.837,00	17.000,00	0,00	17.000,00	9.248,60	7.751,40
	6321070 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.868,34	78.500,00	0,00	78.500,00	54.180,56	24.319,44
	6321082 Einzahlung: Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	430.237,01	615.000,00	0,00	615.000,00	509.340,60	105.659,40
	6321083 Auslagenersatz	12.473,48	1.300,00	0,00	1.300,00	11.312,58	-10.012,58
	6321084 Hörergebühren - Sonderfälle -	1.619,00	6.500,00	0,00	6.500,00	4.222,02	2.277,98
	6321085 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	58.441,00	63.000,00	0,00	63.000,00	59.364,00	3.636,00
	6321087 Eintrittsgelder	88.849,22	93.850,00	0,00	93.850,00	80.669,42	13.180,58
	6321088 Hörergebühren - BAMF -	97.878,10	104.000,00	0,00	104.000,00	228.742,43	-124.742,43
	6321090 Sondernutzungsgebühren - laufend -	2.594,61	12.500,00	0,00	12.500,00	9.362,00	3.138,00
	6321091 Sondernutzungsgebühren - einmalig -	59.071,00	50.000,00	0,00	50.000,00	80.394,00	-30.394,00
	6321092 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	592.038,73	623.000,00	0,00	623.000,00	701.888,77	-78.888,77
	6321095 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	34.806,18	40.000,00	0,00	40.000,00	30.345,47	9.654,53
	6321096 Parkplatzgebühren	117.686,29	170.000,00	0,00	170.000,00	132.022,89	37.977,11
	6321099 Sonstige Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	90.130,32	100.000,00	0,00	100.000,00	98.958,95	1.041,05
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.261.273,60	5.370.724,00	0,00	5.370.724,00	6.146.527,97	-775.803,97
	6411000 Mieten, Pachten und Erbbauzins	1.042.831,00	1.010.670,00	0,00	1.010.670,00	1.103.490,07	-92.820,07
	6411001 Verrechnungsmieten	2.646.491,15	3.121.850,00	0,00	3.121.850,00	3.185.680,11	-63.830,11
	6411002 Einzahlung: Verrechnungsmieten	0,00	67.254,00	0,00	67.254,00	43.658,92	23.595,08
	6411014 Mieten	13.087,50	16.900,00	0,00	16.900,00	21.364,86	-4.464,86
	6411015 Mieten -Grundflächen- (Standgeld)	11.708,96	22.000,00	0,00	22.000,00	20.793,67	1.206,33

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
6411016	Mieten -gewerblich genutzte Räume-	-69,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6411018	Mietersätze	7.178,50	4.500,00	0,00	4.500,00	8.567,00	-4.067,00
6411019	Sonstige Mieten	64.120,19	81.215,00	0,00	81.215,00	92.541,36	-11.326,36
6411020	Sonstige Mieten	44.148,15	6.325,00	0,00	6.325,00	2.870,73	3.454,27
6411051	Pachten	44.629,05	43.630,00	0,00	43.630,00	38.237,12	5.392,88
6411059	Sonstige Pachten	18.575,94	16.240,00	0,00	16.240,00	25.660,45	-9.420,45
6411060	Erbbauszinsen	357.117,75	316.750,00	0,00	316.750,00	349.217,49	-32.467,49
6411082	Heizungskostenrückersätze	36,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6421000	Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	190.728,89	48.100,00	0,00	48.100,00	307.791,56	-259.691,56
6421001	Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	1.857,70	0,00	0,00	0,00	2.496,80	-2.496,80
6421038	Verkauf von Merchandise-Artikeln	30.737,63	55.000,00	0,00	55.000,00	35.524,40	19.475,60
6421039	Verkauf von Merchandise-Artikeln	601,17	4.000,00	0,00	4.000,00	566,22	3.433,78
6421040	Verkauf -andere bewegliche Gegenstände-	79,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.134,50	-134,50
6421048	Versteigerung von Fundgegenständen	2.503,24	1.500,00	0,00	1.500,00	2.620,10	-1.120,10
6461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	275.352,38	243.885,00	0,00	243.885,00	211.906,41	31.978,59
6461001	Einzahlung: Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	117.077,58	140.000,00	0,00	140.000,00	122.423,61	17.576,39
6461015	Ersätze -Sachverständigen-, Gerichtskosten-	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
6461016	Ersätze -Sachverständigen-, Gerichtskosten-	4.192,50	0,00	0,00	0,00	14.573,48	-14.573,48
6461017	Einzahlung: Ersätze	500,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00
6461018	Ersätze -sonstige	15,00	0,00	0,00	0,00	38,46	-38,46
6461019	Geschäftsausgaben, Bankgebühren	34.507,83	29.450,00	0,00	29.450,00	42.295,90	-12.845,90
6461020	Ersätze -Bewirtschaftungskosten-	5.109,09	2.455,00	0,00	2.455,00	9.139,58	-6.684,58
6461021	Ersätze -Wohnungsräumungen-	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
6461040	Beiträge Umschüler	884,34	5.000,00	0,00	5.000,00	10.630,30	-5.630,30
6461042	Ablieferung aus Nebentätigkeit	181,31	0,00	0,00	0,00	4.539,20	-4.539,20
6461044	Dienstleistungsentgelte	57.237,00	40.000,00	0,00	40.000,00	43.566,00	-3.566,00
6461046	Schülerbeiträge	34.997,92	43.600,00	0,00	43.600,00	48.176,14	-4.576,14
6461047	Schülerbeiträge Kochunterricht, Werken u.a.	1.232,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
6461049	Sonstige Kostenersätze	831,02	300,00	0,00	300,00	856,84	-556,84
6461052	Versicherungsleistungen im Schadensfall	10.027,40	0,00	0,00	0,00	146.055,59	-146.055,59
6461053	Regressansprüche	30.747,42	5.500,00	0,00	5.500,00	7.285,52	-1.785,52
6461057	Rückzahlung v. zu Unrecht gezahlten Beträgen	8.599,83	100,00	0,00	100,00	26.586,27	-26.486,27
6461059	Vermischte Einnahmen	10.378,12	8.100,00	0,00	8.100,00	17.921,53	-9.821,53
6461095	Einzahlung: Dienstleistungsentgelte	69.225,00	1.500,00	0,00	1.500,00	121.219,00	-119.719,00
6461096	Einzahlung: Dienstleistungsentgelte	180,00	400,00	0,00	400,00	397,00	3,00
6461097	Ungeklärte Kassenüberschüsse	119,83	0,00	0,00	0,00	137,28	-137,28

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	6461098 Einzahlung: Dienstleistungsentgelte	37.684,80	9.000,00	0,00	9.000,00	34.185,50	-25.185,50
	6461099 Einzahlung: Dienstleistungsentgelte	85.831,32	15.000,00	0,00	15.000,00	42.379,00	-27.379,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.360.481,67	11.149.900,00	0,00	11.149.900,00	10.298.188,16	851.711,84
	6480000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	48.049,00	19.500,00	0,00	19.500,00	33.202,82	-13.702,82
	6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	4.653.143,84	7.229.425,00	0,00	7.229.425,00	5.634.509,70	1.594.915,30
	6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	249,39	3.700,00	0,00	3.700,00	39.512,96	-35.812,96
	6482022 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	1.520.418,81	1.858.475,00	0,00	1.858.475,00	1.823.535,25	34.939,75
	6482023 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - SH, JH, KOF u.ä. -	169.093,44	127.000,00	0,00	127.000,00	299.329,03	-172.329,03
	6482024 Erstattungen Bezirk -Abrechnung-	38.320,28	40.000,00	0,00	40.000,00	71.178,79	-31.178,79
	6482025 Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
	6483000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	40.383,62	40.800,00	0,00	40.800,00	44.711,29	-3.911,29
	6484000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	753.056,87	836.100,00	0,00	836.100,00	763.475,39	72.624,61
	6484042 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	51.711,02	0,00	0,00	0,00	4.144,81	-4.144,81
	6484043 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	20.071,76	50.000,00	0,00	50.000,00	153.431,72	-103.431,72
	6485000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	127.529,82	115.650,00	0,00	115.650,00	122.740,49	-7.090,49
	6485052 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	109.110,87	111.900,00	0,00	111.900,00	107.169,86	4.730,14
	6485053 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	110.680,10	104.850,00	0,00	104.850,00	65.663,62	39.186,38
	6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	144.454,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	258.335,45	283.500,00	0,00	283.500,00	597.282,00	-313.782,00

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	6487071 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	305.154,76	328.000,00	0,00	328.000,00	535.610,93	-207.610,93
	6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	10.718,20	500,00	0,00	500,00	2.689,50	-2.189,50
7.	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	5.069.819,73	4.885.561,00	0,00	4.885.561,00	4.934.213,54	-48.652,54
	6511000 Konzessionsabgaben	1.833.854,09	1.827.000,00	0,00	1.827.000,00	1.888.438,93	-61.438,93
	6521000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	280.203,65	0,00	0,00	0,00	308.989,23	-308.989,23
	6561000 Geldstrafen, Geldbußen, Zwangsgelder u.ä.	19.686,27	29.150,00	0,00	29.150,00	29.004,10	145,90
	6561013 Überlassene Verwarnungsgelder	2.165,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.580,00	-80,00
	6561014 Überlassene Erträge aus Bußgeldverfahren	95.453,14	80.000,00	0,00	80.000,00	68.317,95	11.682,05
	6562000 Einzahlung: Säumniszuschläge u.ä.	80.784,22	126.100,00	0,00	126.100,00	123.943,67	2.156,33
	6562011 Einzahlung: Säumniszuschläge	2.453,70	4.000,00	0,00	4.000,00	1.351,61	2.648,39
	6562012 Säumniszuschläge (SK)	19.319,15	35.000,00	0,00	35.000,00	22.802,33	12.197,67
	6563000 Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften, Gewährverträgen usw.	23.508,00	20.000,00	0,00	20.000,00	23.626,00	-3.626,00
	6565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	100.107,34	100.000,00	0,00	100.000,00	37.716,12	62.283,88
	6569000 Weitere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.220,00	7.000,00	0,00	7.000,00	11.536,50	-4.536,50
	6599000 Einzahlung andere sonstige ordentliche Erträge	2.606.065,17	2.655.811,00	0,00	2.655.811,00	2.416.907,10	238.903,90
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	469.344,05	283.960,00	0,00	283.960,00	367.871,96	-83.911,96
	6615001 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	25.036,10	18.000,00	0,00	18.000,00	21.085,40	-3.085,40
	6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	77.544,31	15.000,00	0,00	15.000,00	54.266,84	-39.266,84
	6617001 Zinserträge von Kreditinstituten	6.393,74	0,00	0,00	0,00	41.501,46	-41.501,46
	6618000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	1.028,46	960,00	0,00	960,00	974,31	-14,31
	6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	359.341,44	250.000,00	0,00	250.000,00	250.043,95	-43,95
S1	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	136.747.423,01	136.347.869,00	0,00	136.347.869,00	141.434.080,65	-5.086.211,65
9.	- Personalauszahlungen	-39.754.164,46	-41.408.812,00	0,00	-41.408.812,00	-40.943.322,45	-465.489,55
	7011000 Beamte	-7.017.734,51	-7.602.050,00	0,00	-7.602.050,00	-7.279.728,95	-322.321,05
	7013000 Tariflich Beschäftigte	-20.561.578,45	-22.978.382,00	0,00	-22.978.382,00	-21.041.879,46	-1.936.502,54
	7013001 Auszahlung: Tarifliche Beschäftigte - pauschale Einsparung Personalaufwand (für den gesamten Haushalt)	0,00	2.152.950,00	0,00	2.152.950,00	0,00	2.152.950,00
	7019000 Dienstbezüge für sonstige Beschäftigte (Aushilfen, Dozenten, Praktikanten usw.)	-178.408,93	-220.550,00	0,00	-220.550,00	-189.623,32	-30.926,68
	7019062 Dozenten honorare	-147.174,61	-265.000,00	0,00	-265.000,00	-298.906,03	33.906,03
	7019063 Personalaufwendungen - Sonstige Beschäftigte-	-12.414,00	-25.500,00	0,00	-25.500,00	-18.870,00	-6.630,00

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7019068 Personalaufwendungen	-26.838,54	-31.900,00	0,00	-31.900,00	-31.967,90	67,90
	-Sonderdienste-						
	7021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	-4.725.528,29	-4.800.040,00	0,00	-4.800.040,00	-4.795.415,55	-4.624,45
	7023000 Auszahlung Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-1.659.309,21	-1.793.050,00	0,00	-1.793.050,00	-1.694.921,53	-98.128,47
	7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	-4.277.735,00	-4.645.300,00	0,00	-4.645.300,00	-4.409.343,08	-235.956,92
	7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-1.147.442,92	-1.199.990,00	0,00	-1.199.990,00	-1.182.666,63	-17.323,37
10.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.407.371,58	-25.596.609,26	-2.300.563,26	-23.296.046,00	-25.314.757,62	-281.851,64
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-20.431,28	-13.773,06	-13.773,06	0,00	-29.710,00	15.936,94
	7211100 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.493.991,09	-2.056.455,51	-189.625,51	-1.866.830,00	-2.117.461,31	61.005,80
	7211101 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.936.752,23	-80.655,38	-34.955,38	-45.700,00	-158.009,37	77.353,99
	7211102 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-37.500,00	0,00	-37.500,00	0,00	-37.500,00
	7211104 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.968,52	-1.700,00	-200,00	-1.500,00	-1.136,09	-563,91
	7211107 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00
	7211120 Auszahlung: Rathaus: Fassadensanierung	-6.859,16	-193.100,00	-143.100,00	-50.000,00	0,00	-193.100,00
	7211122 Kanaluntersuchung auf Dichtigkeit	-182.475,95	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-65.924,67	-134.075,33
	7211140 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	-1.988.960,99	-1.384.022,61	-239.502,61	-1.144.520,00	-2.078.369,63	694.347,02
	7211141 Unterhalt Betriebstechnik	-51.077,77	-114.300,00	-72.100,00	-42.200,00	-303.851,44	189.551,44
	7211160 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-125.419,58	-405.173,31	-25.173,31	-380.000,00	-339.355,33	-65.817,98
	7211200 Auszahlungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.337,99	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-1.766,47	-1.733,53
	7212000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-9.841,90	-10.400,00	-5.400,00	-5.000,00	-12.455,64	2.055,64
	7212031 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-227.939,78	-564.000,00	-125.400,00	-438.600,00	-223.474,81	-340.525,19
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	7212032 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-77.986,24	-65.551,00	0,00	-65.551,00	-57.877,56	-7.673,44
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	7212033 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-60.618,02	-90.962,00	-30.962,00	-60.000,00	-42.054,44	-48.907,56
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	7212034 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-169.348,96	-282.638,00	-108.338,00	-174.300,00	-195.950,97	-86.687,03
	7212035 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen	-9.716,23	-14.700,00	-700,00	-14.000,00	-6.560,89	-8.139,11

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Vermögens						
	7212036 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-11.538,60	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-18.371,03	-1.628,97
	7212037 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Signalanlagen-	-109.537,40	-155.000,00	-40.000,00	-115.000,00	-74.784,55	-80.215,45
	7212038 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-18.264,76	-24.900,00	-1.000,00	-23.900,00	-45.372,99	20.472,99
	7212039 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-29.303,90	-34.673,48	-4.873,48	-29.800,00	-23.633,59	-11.039,89
	7212040 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Sträucher für Landschaftspflegemaßnahmen-	-431,25	-750,00	0,00	-750,00	-344,51	-405,49
	7212041 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Biotoperhaltung-	-14.163,59	-107.100,00	-46.900,00	-60.200,00	-30.133,08	-76.966,92
	7212043 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Ufer u.ä.-	-15.399,98	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-5.723,49	-276,51
	7212045 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Gewässerpflege Mittelbach-	-4.177,09	-4.500,00	0,00	-4.500,00	-12.303,01	7.803,01
	7212055 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kanäle-	-212.402,98	-315.000,00	-15.000,00	-300.000,00	-246.100,03	-68.899,97
	7212058 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kläranlage-	-502.192,85	-489.838,00	-49.838,00	-440.000,00	-669.735,39	179.897,39
	7212061 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kinderspielplätze-	-13.984,21	-22.900,00	-4.600,00	-18.300,00	-19.144,60	-3.755,40
	7212063 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schulsportanlagen-	-10.120,62	-11.500,00	-5.700,00	-5.800,00	-8.452,78	-3.047,22
	7212065 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Grünanlagen-	-2.407,97	-7.882,12	-3.918,12	-3.964,00	-3.918,12	-3.964,00
	7212066 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Friedhöfe, Gräber-	-13.437,33	-15.900,00	0,00	-15.900,00	-22.684,42	6.784,42
	7212067 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Brunnen-	-4.703,51	-8.700,00	-2.700,00	-6.000,00	-4.052,07	-4.647,93
	7212068 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schöner Brunnen-	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-177,79	-9.822,21

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7212069 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-42.763,98	-82.900,00	-5.000,00	-77.900,00	-44.418,75	-38.481,25
	7212070 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -land-/forstwirtschaftlicher Grundbesitz-	-9.144,53	-15.200,00	0,00	-15.200,00	-9.872,70	-5.327,30
	7212071 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Aufforstungen-	-249,10	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-5.626,35	-9.373,65
	7212072 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Sanierung von Brücken-	-15.931,53	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-231.852,60	181.852,60
	7221000 Auszahlung für Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-125.178,40	-121.227,00	-9.880,00	-111.347,00	-105.044,46	-16.182,54
	7221011 Überprüfung der ortsveränderlichen elektrischen Betriebsmittel	0,00	-150,00	0,00	-150,00	0,00	-150,00
	7221020 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Arbeitsgeräte und Maschinen-	-59.114,86	-125.375,00	-8.500,00	-116.875,00	-128.060,90	2.685,90
	7221021 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software-	-2.607.754,22	-2.655.811,00	0,00	-2.655.811,00	-2.417.801,94	-238.009,06
	7221022 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software- (an Schulen)	-215.453,22	-223.798,21	-28.368,21	-195.430,00	-258.014,71	34.216,50
	7221050 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -technische Geräte und Apparate-	-245,85	-5.300,00	0,00	-5.300,00	-247,04	-5.052,96
	7222000 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-533.134,19	-142.298,09	-59.984,09	-82.314,00	-344.650,46	202.352,37
	7222016 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	-800,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
	für Ausbildungszwecke						
	7222025 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-72.186,12	-83.218,00	-6.300,00	-76.918,00	-79.124,20	-4.093,80
	-Arbeitsgeräte und Maschinen-						
	7222030 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Möbeln unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-66.714,82	-18.500,00	0,00	-18.500,00	-50.735,52	32.235,52
	7222050 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	-sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung- 7222071 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-19.525,54	-40.480,53	-1.842,53	-38.638,00	-2.811,28	-37.669,25
	-Turnhallengeräte- 7222090 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-4.277,31	-3.300,00	0,00	-3.300,00	-1.420,80	-1.879,20
	-sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung- 7222092 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.197,51	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-6.905,95	3.905,95
	-Ausstellungsgesaltung- 7231110 Auszahlungen für Miete Gebäude	-709.976,57	-862.990,00	-7.600,00	-855.390,00	-909.401,76	46.411,76
	7231111 Aufwendungen für Miete Gebäude	-1.989.031,60	-1.786.300,00	0,00	-1.786.300,00	-1.992.139,60	205.839,60
	-Verrechnungsmieten- 7231112 Aufwendungen für Miete Gebäude	-46.401,51	-57.000,00	0,00	-57.000,00	-44.613,15	-12.386,85
	7231113 Aufwendungen für Miete Gebäude	-143.077,16	-664.400,00	0,00	-664.400,00	-540.629,12	-123.770,88
	-Verrechnungsmieten- 7231120 Auszahlungen für Miete bewegliche Gegenstände	-51.863,53	-66.466,00	-1.830,00	-64.636,00	-60.032,90	-6.433,10
	7231200 Auszahlungen für Pachten	-7.782,24	-9.350,00	0,00	-9.350,00	-9.782,24	432,24
	7231300 Auszahlungen für Erbbauzinsen	-55.047,46	-119.120,00	0,00	-119.120,00	-115.931,95	-3.188,05
	7232100 Auszahlungen für Leasing Fahrzeuge	-8.318,57	-10.400,00	-600,00	-9.800,00	-7.952,13	-2.447,87
	7232200 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	-2.327,84	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.326,90	-173,10
	7241000 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.483.831,02	-1.385.784,00	0,00	-1.385.784,00	-1.828.318,13	442.534,13
	7241001 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-63.746,61	-67.440,00	0,00	-67.440,00	-56.273,26	-11.166,74
	-Straßenreinigung- 7241011 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.189,99	-7.560,00	0,00	-7.560,00	-4.500,53	-3.059,47
	-Kaminkehrergebühren- 7242000 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-160.629,33	-170.238,00	0,00	-170.238,00	-203.896,96	33.658,96
	7243100 Auszahlungen für Heizung	-1.106.481,33	-1.235.959,50	-249.911,50	-986.048,00	-1.257.190,97	21.231,47
	7243200 Auszahlungen für Strom	-872.570,90	-1.082.964,00	-60.000,00	-1.022.964,00	-922.270,17	-160.693,83
	7243300 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	-169.234,63	-359.680,00	-6.500,00	-353.180,00	-238.450,82	-121.229,18
	7249000 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	-32.317,55	-30.169,00	0,00	-30.169,00	-18.452,84	-11.716,16
	7249070 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	-29.435,79	-93.360,00	0,00	-93.360,00	-45.688,79	-47.671,21
	-Energiesparcontracting-						

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7251000 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	-280.287,37	-380.700,00	-35.200,00	-345.500,00	-326.165,74	-54.534,26
	7251040 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	-281.276,43	-379.558,32	-40.158,32	-339.400,00	-386.598,08	7.039,76
	-Betriebs- und Schmierstoffe-						
	7261100 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-405.999,38	-117.992,00	-3.362,00	-114.630,00	-144.662,96	26.670,96
	7261200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-117.922,59	-295.500,00	-10.000,00	-285.500,00	-168.643,03	-126.856,97
	7261201 Aufwendungen für Ausbildung	-151.594,12	-223.400,00	-5.500,00	-217.900,00	-178.627,21	-44.772,79
	7271100 Auszahlungen für staatl. geförderte Lernmittel	-193.269,40	-262.134,00	-9.594,00	-252.540,00	-209.625,26	-52.508,74
	7271200 Auszahlungen für Schulbetrieb	-64.287,93	-88.190,00	0,00	-88.190,00	-95.022,08	6.832,08
	7271201 Unterrichtsmittel für EDV-Kurse	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	7271211 Aufwendungen für Schulbetrieb	-2.798,17	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-3.134,15	-365,85
	-Handarbeit, Werken u.ä.-						
	7271212 Aufwendungen für Schulbetrieb	-15.972,21	-14.500,00	0,00	-14.500,00	-17.337,52	2.837,52
	-Lehrerbücherei-						
	7271213 Notenmaterial für Lehrkräfte	-595,46	-600,00	0,00	-600,00	-607,66	7,66
	7271214 Notenmaterial für Orchester	-383,45	-250,00	0,00	-250,00	-972,30	722,30
	7271215 Aufwendungen für Schulbetrieb	-4.299,22	-7.600,00	0,00	-7.600,00	-3.498,19	-4.101,81
	-Werkmaterial-						
	7271216 Medien	0,00	-6.829,30	-629,30	-6.200,00	-588,00	-6.241,30
	7271219 Aufwendungen für Schulbetrieb	-4.899,07	-4.800,00	0,00	-4.800,00	-5.080,72	280,72
	-Hauswirtschaft-						
	7271220 Aufwendungen für Schulbetrieb	-777,44	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-666,97	-7.333,03
	-sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel-						
	7271223 Aufwendungen für Schulbetrieb	-2.637,31	-7.996,51	-1.996,51	-6.000,00	-4.018,49	-3.978,02
	-Schülerbücherei-						
	7271245 Aufwendungen für Schulbetrieb	-547,21	-1.050,00	0,00	-1.050,00	-445,63	-604,37
	-Wettbewerbe, Preise u.ä.-						
	7271246 Aufwendungen für Schulbetrieb	-2.126,07	-4.494,00	0,00	-4.494,00	-1.991,29	-2.502,71
	-Schulfeiern-						
	7271249 Einzelveranstaltungen	-2.607,40	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-1.162,64	-5.837,36
	7271251 Aufwendungen für Schulbetrieb	-433,55	-800,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
	-Schuljugendberatung-						
	7271252 Aufwendungen für Schulbetrieb	-1.631,17	-1.016,35	-416,35	-600,00	-416,35	-600,00
	-Fachberater Sport/Verkehrserziehung-						
	7271253 Aufwendungen für Schulbetrieb	-1.920,64	-3.700,00	0,00	-3.700,00	-776,97	-2.923,03
	-schulpsychologischer Dienst-						
	7271254 Aufwendungen für Schulbetrieb	-406,48	-1.995,00	0,00	-1.995,00	-324,47	-1.670,53
	-Schülermitverwaltung-						
	7271259 Aufwendungen für Schulbetrieb	-59.678,64	-112.575,00	-26.000,00	-86.575,00	-72.952,82	-39.622,18
	-sonstiger Schulaufwand -						
	7271280 Aufwendungen für Schulbetrieb	-15.812,98	-52.100,00	-9.100,00	-43.000,00	-84.032,33	31.932,33
	-Schülerbeförderung auf Unterrichtswegen-						
	7271291 Aufwendungen für Schulbetrieb	0,00	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.047,53	-952,47
	-Arbeitskreis Schulsport-						

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7271300 Auszahlungen für statische Prüfungen	-82.320,79	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-106.751,11	-193.248,89
	7271400 Auszahlungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	-52.173,22	-92.409,00	-9.000,00	-83.409,00	-41.217,45	-51.191,55
	7271412 Tag. d. ausländ. Mitbürgers und weitere Veranstaltungen	-4.977,50	-6.600,00	-600,00	-6.000,00	-608,43	-5.991,57
	7271414 Städtepartnerschaft	-262,84	-30.000,00	-10.000,00	-20.000,00	-11.655,10	-18.344,90
	7271415 Bürgerinformation	-123,50	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
	7271421 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	-80.354,03	-161.349,66	-41.918,66	-119.431,00	-154.893,99	-6.455,67
	7271422 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	-34.430,20	-63.885,00	0,00	-63.885,00	-43.966,88	-19.918,12
	7271423 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit -Internet-Präsentation-	-32.782,23	-37.100,00	0,00	-37.100,00	-21.990,29	-15.109,71
	7271425 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit -Frauenkommission-	-346,85	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-740,27	-459,73
	7271500 Auszahlungen für Ehrungen, Gästebewirtung und Repräsentation	-30.932,29	-66.477,00	-10.000,00	-56.477,00	-64.859,60	-1.617,40
	7271900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	-20.782,27	-119.450,00	-12.000,00	-107.450,00	-82.663,98	-36.786,02
	7271902 Verwertungs-/Entsorgungsaufwendungen	-459.940,79	-538.680,00	-41.780,00	-496.900,00	-416.519,11	-122.160,89
	7271903 Auszahlung: Sonstige besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	7271910 Lehr- und Unterrichtsmittel -Ausbildung-	-3.143,70	-5.150,00	0,00	-5.150,00	-3.940,00	-1.210,00
	7271911 Auszahlung: Aufwendungen für Lebensmittel-Proben	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-210,10	-2.289,90
	7271929 Auszahlung: Sonstige besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-77.054,12	-1.900,00	0,00	-1.900,00	-11.375,95	9.475,95
	7271930 Auszahlung: Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	-139.157,53	-508.950,20	-85.750,20	-423.200,00	-198.004,85	-310.945,35
	7271931 Auszahlung: Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	0,00	-250.000,00	-150.000,00	-100.000,00	-33.599,72	-216.400,28
	7271942 Auszahlung: Aufwendungen für Integrationsförderung	-75,00	-7.270,00	-270,00	-7.000,00	-270,00	-7.000,00
	7271951 Aufwendungen für Kindergartenwäsche	-2.003,30	-3.800,00	0,00	-3.800,00	-411,00	-3.389,00
	7271956 Aufwendungen für Spielsachen und Beschäftigungsmaterial	-17.557,51	-13.500,00	0,00	-13.500,00	-11.266,77	-2.233,23
	7271960 Aufwendungen für Saatgut, Pflanzgut, u.ä.	-22.117,08	-26.512,34	-5.312,34	-21.200,00	-25.146,15	-1.366,19
	7271961 Aufwendungen für Veranstaltungen	-151.070,42	-164.200,00	-46.700,00	-117.500,00	-156.026,13	-8.173,87
	7271962 Auszahlung: Aufwendungen für Veranstaltungen -LesART-	-28.723,21	-32.500,00	0,00	-32.500,00	-25.623,93	-6.876,07
	7271980 Aufwendungen für Tierhaltung	-944,51	-2.400,00	-800,00	-1.600,00	-2.029,34	-370,66
	7271990 Aufwendungen für Bundestagswahl	-63.745,71	0,00	0,00	0,00	810,00	-810,00
	7271992 Aufwendungen für Europawahl	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7271995 Aufwendungen für Integrationsbeiratswahl	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
	7271996 Aufwendungen für Volksentscheide	-1.127,46	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00
	7281000 Auszahlungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	-190.864,79	-164.372,82	-3.222,82	-161.150,00	-225.662,27	61.289,45
	7281023 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	-400,11	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-465,60	-1.034,40
	7281024 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	-7.551,77	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-13.000,87	-6.999,13
	7291000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	-2.050.730,62	-1.362.544,96	-122.236,96	-1.240.308,00	-2.055.814,31	693.269,35
	7291021 Auszahlung: Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-1.643,35	-18.625,00	-7.300,00	-11.325,00	-11.317,36	-7.307,64
	7291024 Auf- und Abbau der Weihnachtsbeleuchtung	-11.491,38	-11.000,00	0,00	-11.000,00	-9.154,34	-1.845,66
	7291027 Auszahlung: Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-71.991,05	-64.000,00	0,00	-64.000,00	-70.578,70	6.578,70
	7291028 Aufwendungen für Transporte u.ä.	-5.465,44	-6.200,00	0,00	-6.200,00	-5.614,21	-585,79
	7291030 Auszahlung: Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-60.119,28	-62.640,00	-640,00	-62.000,00	-59.249,51	-3.390,49
	7291060 Auszahlung: Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-1.046.808,30	-1.089.600,00	0,00	-1.089.600,00	-976.157,46	-113.442,54
	7291083 Mikroverfilmung, Konservierungsmaßnahmen	-4.069,20	-4.500,00	0,00	-4.500,00	-3.054,50	-1.445,50
12.	- Transferauszahlungen	-42.609.954,18	-46.968.550,24	-596.807,24	-46.371.743,00	-44.746.617,89	-2.221.932,35
	7310000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Bund	-49.962,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7311000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Land	-1.527.148,11	-1.047.750,00	0,00	-1.047.750,00	-1.100.970,62	53.220,62
	7312000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-72.484,95	-182.000,00	0,00	-182.000,00	-102.145,81	-79.854,19
	7313000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-309.149,98	-275.201,00	-250,00	-274.951,00	-254.651,24	-20.549,76
	7313001 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-159.687,94	-190.100,00	0,00	-190.100,00	-190.097,05	-2,95
	7315000 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-2.313.344,91	-1.056.100,00	-29.000,00	-1.027.100,00	-1.670.195,08	614.095,08
	7315002 Auszahlung: Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-1.544,00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	-5.408,00	3.108,00
	7316000 Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-10.530,85	-976.500,00	0,00	-976.500,00	-16.168,61	-960.331,39
	7317000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	-5.585,61	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-9.030,00	3.030,00
	7317001 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	-40.904,00	-43.600,00	0,00	-43.600,00	-44.486,00	886,00
	7318000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-951.988,86	-1.429.269,00	-116.800,00	-1.312.469,00	-1.226.315,91	-202.953,09

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
7318001	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-519.986,84	-1.044.792,24	-112.157,24	-932.635,00	-698.418,93	-346.373,31
7318002	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00
7318071	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Kinderbetreuung Sonneneck-	304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7318074	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Anna-Wolf-Haus-	-38.606,57	-85.000,00	0,00	-85.000,00	-79.492,61	-5.507,39
7318075	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Schuldnerberatung-	-51.462,07	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-63.458,93	-16.541,07
7318076	Auszahlung: Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-9.446,61	-19.600,00	-3.500,00	-16.100,00	-12.425,00	-7.175,00
7318078	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-11.115,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-5.869,50	-5.330,50
7318079	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Personalkostenzuschuss-	-1.488.173,98	-1.460.000,00	0,00	-1.460.000,00	-1.393.777,56	-66.222,44
7318080	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-7.363.482,40	-7.550.000,00	0,00	-7.550.000,00	-7.985.698,49	435.698,49
7318081	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Stadtjugendring-	-246.765,26	-202.450,00	0,00	-202.450,00	-253.334,76	50.884,76
7318086	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -"Takataka", "Villa Kunterbunt" und "Hoppetosse"	-947.083,11	-660.000,00	0,00	-660.000,00	-549.372,85	-110.627,15
7318087	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Stadtjugendring-	-119.750,00	-129.565,00	0,00	-129.565,00	-161.727,33	32.162,33
7318088	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-80.297,94	-85.500,00	0,00	-85.500,00	-86.761,01	1.261,01
7318089	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Mittags- oder Ganztagesbetreuung-	-175.629,03	-263.773,00	-23.400,00	-240.373,00	-200.912,23	-62.860,77
7331210	Auszahlung: Leistungen an Deutsche	-4.219.325,53	-5.107.600,00	-20.000,00	-5.087.600,00	-4.912.353,02	-195.246,98
7331211	Auszahlung: Leistungen an Deutsche	-509,50	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00
7331220	Auszahlung: Leistungen an EU-Ausländer	-156.638,74	-277.300,00	0,00	-277.300,00	-139.075,01	-138.224,99
7331250	Auszahlung: Leistungen an sonstige Ausländer	-233.182,19	-282.000,00	0,00	-282.000,00	-187.896,67	-94.103,33
7331601	Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - eintägige Ausflüge Schule Kita	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
7331602	Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - mehrtägige Klassenfahrten	0,00	-300,00	0,00	-300,00	-85,00	-215,00
7331603	Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Schülerbeförderung	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
7331604	Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Lernförderung	-350,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
7331605	Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Mittagsverpflegung	-857,68	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-2.257,70	757,70

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7331606 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Soziale kulturelle Teilhabe	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
	7331607 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	-669,50	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-988,00	-12,00
	7332110 Leistungen an Deutsche	-13.042,88	-152.000,00	-52.000,00	-100.000,00	-91.488,92	-60.511,08
	7332120 Leistungen an EU-Ausländer	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.452,78	27.452,78
	7332210 Leistungen an Deutsche	-2.665.423,37	-2.595.850,00	-239.700,00	-2.356.150,00	-2.609.738,76	13.888,76
	7332220 Leistungen an EU-Ausländer	-107.631,68	-125.000,00	0,00	-125.000,00	-118.140,54	-6.859,46
	7332250 Leistungen an sonstige Ausländer	-476.235,61	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-414.964,18	-85.035,82
	7332601 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - eintägige Ausflüge Schule Kita	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	7332602 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - mehrtägige Klassenfahrten	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
	7332603 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Schülerbeförderung	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	7332604 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Lernförderung	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	7332605 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Mittagsverpflegung	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	7332606 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Soziale kulturelle Teilhabe	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	7332607 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	7334110 Leistungen an Deutsche	-41.534,50	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-37.913,16	-2.086,84
	7334120 Leistungen an EU-Ausländer	-9.556,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-6.976,00	-24,00
	7334150 Leistungen an sonstige Ausländer	-25.235,00	-22.000,00	0,00	-22.000,00	-27.499,00	5.499,00
	7338110 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Hilfe zum Lebensunterhalt (Par. 2)	-101.946,84	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-85.925,83	-214.074,17
	7338111 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Hilfe in besonderen Lebenslagen (Par. 2)	-153.837,81	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-25.172,35	-224.827,65
	7338112 Auszahlung: Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen (Miete)	-373.227,02	-2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00	-1.962.233,16	-537.766,84
	7338113 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Grundleistungen/Wertgutscheine (Par. 3)	-126,11	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-12.791,05	2.791,05
	7338114 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für persönl. Bedarf (Par. 3)	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-25.426,35	5.426,35
	7338115 Leistungen nach dem	-6.330,48	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-285.096,78	-14.903,22

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für Lebensunterhalt (Par. 3)						
	7338116 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei KH/Geburt/Schwangerschaft (Par. 4)	-6.275,11	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-100.721,70	-99.278,30
	7338117 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei Arbeitsgel. (Par. 5)	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
	7338118 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Sonstige Sachleistungen (Par. 6)	-150,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-720,87	-1.279,13
	7338210 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz in Einrichtungen - überörtlicher Träger	-37.995,56	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-22.086,08	-127.913,92
	7338211 Auszahlung: Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- (Par. 2 DVAsylBLG)	-17.631,93	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-5.067,51	-74.932,49
	7338213 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Grundleistungen/Wertgutscheine (Par. 3)	-838,10	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-5.605,95	1.605,95
	7338214 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für persönl. Bedarf (Par. 3)	-84,74	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
	7338215 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen (Par. 3)	-16.067,45	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-117.833,81	102.833,81
	7338216 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei KH/Geburt/Schwangerschaft (Par. 4)	-26.936,16	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-49.776,29	39.776,29
	7338217 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei Arbeitsgel. (Par. 5)	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
	7338218 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Sonstige Sachleistungen (Par. 6)	-559,70	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-252,17	-747,83
	7339601 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabe paket - eintägige Ausflüge Schule Kita	-80,50	-1.800,00	0,00	-1.800,00	-804,41	-995,59
	7339602 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabe paket - mehrtägige Klassenfahrten	-2.817,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-14.840,26	-22.159,74
	7339603 Auszahlung: Bildungs- und	-458,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<i>Teilhabepaket - Schülerbeförderung</i>						
	7339604 <i>Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Lernförderung</i>	-16.235,00	-47.500,00	0,00	-47.500,00	-12.341,18	-35.158,82
	<i>Teilhabepaket - Mittagsverpflegung</i>						
	7339605 <i>Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Mittagsverpflegung</i>	-48.325,09	-87.000,00	0,00	-87.000,00	-116.381,77	29.381,77
	<i>Teilhabepaket - Soziale kulturelle Teilhabe</i>						
	7339606 <i>Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Soziale kulturelle Teilhabe</i>	-11.918,83	-28.000,00	0,00	-28.000,00	-14.119,74	-13.880,26
	<i>Teilhabepaket - Ausstattung persönlicher Schulbedarf</i>						
	7339607 <i>Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Ausstattung persönlicher Schulbedarf</i>	-75.975,22	-94.000,00	0,00	-94.000,00	-85.706,02	-8.293,98
	<i>7339608 Auszahlung - Mittagsverpflegung (§ 28 SGB II)</i>						
	7339608 <i>Auszahlung - Mittagsverpflegung (§ 28 SGB II)</i>	-1.416,86	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-389,90	-3.610,10
	<i>7339610 Auszahlung - Mittagsverpflegung (§ 6b BKGG, Wohngeld)</i>						
	7339610 <i>Auszahlung - Mittagsverpflegung (§ 6b BKGG, Wohngeld)</i>	-1.435,45	-4.500,00	0,00	-4.500,00	-4.361,00	-139,00
	<i>7341000 Gewerbesteuerumlage</i>						
	7341000 <i>Gewerbesteuerumlage</i>	-2.856.926,00	-2.153.900,00	0,00	-2.153.900,00	-2.366.779,00	212.879,00
	<i>7372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden, Gemeindeverbände</i>						
	7372000 <i>Allgemeine Umlagen an Gemeinden, Gemeindeverbände</i>	-14.402.340,91	-14.738.700,00	0,00	-14.738.700,00	-14.738.638,45	-61,55
13.	<i>Sonst. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-16.428.282,88	-18.354.131,06	-251.290,06	-18.102.841,00	-16.441.079,16	-1.913.051,90
	<i>7411000 Auszahlungen für Personaleinstellungen</i>						
	7411000 <i>Auszahlungen für Personaleinstellungen</i>	-90.970,72	-136.500,00	-24.500,00	-112.000,00	-79.604,99	-56.895,01
	<i>7412000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten</i>						
	7412000 <i>Auszahlungen für übernommene Reisekosten</i>	-16.770,88	-37.500,00	0,00	-37.500,00	-25.519,00	-11.981,00
	<i>7413000 Auszahlungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen</i>						
	7413000 <i>Auszahlungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen</i>	-780,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-420,00	-1.080,00
	<i>7415100 Auszahlungen für Nachrufe, Kranzspenden</i>						
	7415100 <i>Auszahlungen für Nachrufe, Kranzspenden</i>	0,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-558,20	-2.941,80
	<i>7415300 Auszahlungen für Betriebsausflug/Volksfest</i>						
	7415300 <i>Auszahlungen für Betriebsausflug/Volksfest</i>	0,00	-22.636,82	-7.136,82	-15.500,00	-5.111,56	-17.525,26
	<i>7415400 Auszahlung für sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmediz. Dienst usw.)</i>						
	7415400 <i>Auszahlung für sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmediz. Dienst usw.)</i>	-68.590,93	-110.800,00	-40.000,00	-70.800,00	-67.283,09	-43.516,91
	<i>7415401 Sonstige Personalnebenaufwendungen -techn. Betriebssicherheitsdienst-</i>						
	7415401 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen -techn. Betriebssicherheitsdienst-</i>	-148.945,78	-206.400,00	-37.000,00	-169.400,00	-196.975,45	-9.424,55
	<i>7415402 Sonstige Personalnebenaufwendungen -Fahrtkostenzuschüsse-</i>						
	7415402 <i>Sonstige Personalnebenaufwendungen -Fahrtkostenzuschüsse-</i>	-29.686,00	-42.300,00	-11.000,00	-31.300,00	-24.821,00	-17.479,00
	<i>7415492 Auszahlung: Prämien im Vorschlagswesen</i>						
	7415492 <i>Auszahlung: Prämien im Vorschlagswesen</i>	-1.520,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-110,00	-1.890,00
	<i>7421100 Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten nach den Kommunalverfassungsgesetzen sowie den örtlichen Satzungen an Ehrenbeamte und sonstige ehrenamtlich Tätige (z.B. Sitzungsgelder, Reisekosten, Aus</i>						
	7421100 <i>Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten nach den Kommunalverfassungsgesetzen sowie den örtlichen Satzungen an Ehrenbeamte und sonstige ehrenamtlich Tätige (z.B. Sitzungsgelder, Reisekosten, Aus</i>	-421.002,27	-467.600,00	0,00	-467.600,00	-426.822,10	-40.777,90
	<i>7421300 Entschädigungen für einzelne ehrenamtliche Tätigkeiten, z. B. Mitwirkung bei Wahlen, statistischen Erhebungen</i>						
	7421300 <i>Entschädigungen für einzelne ehrenamtliche Tätigkeiten, z. B. Mitwirkung bei Wahlen, statistischen Erhebungen</i>	-6.282,98	-6.500,00	0,00	-6.500,00	-6.308,98	-191,02

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7421400 Versicherungsbeiträge (z.B. Unfallversicherung für Gemeinderäte und Angehörige der freiwilligen Feuerwehr), Ehrensold, (Fraktions-)Zuwendungen, Beihilfen	-26.600,89	-28.600,00	0,00	-28.600,00	-18.555,82	-10.044,18
	7429111 ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - Volksschulen	-112.838,47	-148.500,00	0,00	-148.500,00	-126.009,87	-22.490,13
	7429112 ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - weiterführende Schulen	-192.842,73	-274.500,00	0,00	-274.500,00	-209.224,09	-65.275,91
	7429120 Sonstige Auszahlungen für die notwendige Schülerbeförderung (z.B. Aufwendungen für durch Kommune betriebenen Schulbus)	-143.441,18	-218.000,00	-30.000,00	-188.000,00	-149.160,42	-68.839,58
	7429131 Kostenerstattungen nach Art. 3 Abs. 2 SchKfrG - Volksschulen	-824,30	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-659,40	-1.340,60
	7429132 Kostenerstattungen nach Art. 3 Abs. 2 SchKfrG - weiterführende Schulen	-3.329,43	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-4.838,80	-25.161,20
	7429300 Verfügungsmittel	-3.998,54	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-5.778,65	-1.221,35
	7429400 Vermischte Aufwendungen	-79.139,05	-6.200,00	0,00	-6.200,00	-88.832,13	82.632,13
	7429425 Erfüllung des Stiftungszweckes	-500,00	-5.800,00	0,00	-5.800,00	0,00	-5.800,00
	7429500 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	-119.636,77	-123.895,00	-300,00	-123.595,00	-119.292,62	-4.602,38
	7429501 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	-2.750,70	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-2.884,00	-16,00
	7431100 Auszahlungen für Büromaterial	-85.009,66	-100.890,00	0,00	-100.890,00	-97.084,64	-3.805,36
	7431101 Büromaterial	-2.670,20	-3.200,00	0,00	-3.200,00	-1.097,14	-2.102,86
	7431102 Büromaterial - Sachbedarf der Lehrkräfte	-3.020,94	-3.520,00	0,00	-3.520,00	-1.586,20	-1.933,80
	7431104 Büromaterial - EDV-Verbrauchsmaterial	-35.008,57	-29.784,00	0,00	-29.784,00	-30.208,75	424,75
	7431105 Büromaterial - Papier für Fotokopiergeräte	-13.209,36	-14.425,00	0,00	-14.425,00	-14.424,89	-0,11
	7431106 Büromaterial - Stadtarchiv	-297,18	-800,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
	7431200 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	-146.529,95	-163.724,73	-4.227,73	-159.497,00	-143.842,73	-19.882,00
	7431201 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	-1.223,04	-4.450,00	0,00	-4.450,00	-2.198,47	-2.251,53
	7431300 Auszahlungen für Porto und Versand	-153.514,04	-164.570,00	0,00	-164.570,00	-139.699,57	-24.870,43
	7431400 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	-29.914,60	-89.085,00	0,00	-89.085,00	-77.067,76	-12.017,24
	7431500 Auszahlungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	-5.840,50	-10.546,00	0,00	-10.546,00	-9.882,84	-663,16
	7431501 Auszahlung: Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt -Stadtzeitung-	-62.671,15	-65.223,00	0,00	-65.223,00	-58.940,42	-6.282,58
	7431600 Auszahlungen für Rundfunkgebühren (GEZ)	-9.767,59	-10.591,00	0,00	-10.591,00	-10.188,84	-402,16
	7431700 Auszahlungen für Bank- und	-253.952,27	-237.350,00	0,00	-237.350,00	-181.186,59	-56.163,41

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Postscheckgebühren usw.						
	7432000 Auszahlungen für Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	0,00	-67.700,00	-10.000,00	-57.700,00	-57.610,89	-10.089,11
	7432100 Auszahlungen für Prüfungen	0,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00	-9.758,00	-45.242,00
	7432110 Auszahlungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	-91.204,49	-94.050,00	-250,00	-93.800,00	-55.035,74	-39.014,26
	7432210 Auszahlungen für Steuerberatung	-5.285,43	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-4.314,64	-5.685,36
	7432220 Auszahlungen für sonstige Beratungsleistungen	-12.068,14	-100.000,99	-27.250,99	-72.750,00	-3.816,63	-96.184,36
	7432310 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	-45.633,90	-86.010,00	-1.000,00	-85.010,00	-27.944,91	-58.065,09
	7432320 Erstattung von Auslagen an Prozess- und Vertragsgegner	-573,58	-20.100,00	0,00	-20.100,00	-1.154,48	-18.945,52
	7433000 Auszahlungen für Sachverständige	-43.707,08	-60.250,00	-1.400,00	-58.850,00	-32.230,03	-28.019,97
	7433055 Aufwendungen für Sachverständige -Lufthygienische Messungen-	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00
	7433058 Aufwendungen für Sachverständige	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
	7439000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	-8.403,92	-12.015,00	0,00	-12.015,00	-8.718,03	-3.296,97
	7439058 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Abmarkungskosten-	-13.659,33	-5.610,00	0,00	-5.610,00	0,00	-5.610,00
	7439080 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Abschleppkosten-	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-50,00	-450,00
	7439084 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Ersatzvornahmen-	-16.658,57	-25.000,00	-6.100,00	-18.900,00	-14.996,40	-10.003,60
	7439085 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Kassenfehlbeträge-	-26,91	-600,00	0,00	-600,00	-234,75	-365,25
	7439088 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Sachbedarf Naturschutzwacht-	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00
	7439089 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-32.103,46	-117.042,52	-10.612,52	-106.430,00	-28.226,00	-88.816,52
	7441210 Auszahlungen für Grundsteuer	-46.596,28	-52.660,00	0,00	-52.660,00	-45.769,15	-6.890,85
	7441220 Auszahlungen für Kfz-Steuer	-10.643,50	-14.000,00	0,00	-14.000,00	-11.118,50	-2.881,50
	7441250 Auszahlung für Umsatzsteuer (bei Verrechnungsmöglichkeit, v.a. BgA)	-117.159,20	0,00	0,00	0,00	-113.953,96	113.953,96
	7441260 Auszahlung Mehrwertsteuerüberhang an Finanzamt	-186.976,47	0,00	0,00	0,00	-241.899,22	241.899,22
	7442110 Beiträge zum Gemeindeunfallversicherungsverband	-371.614,28	-403.000,00	0,00	-403.000,00	-357.688,04	-45.311,96
	7442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	-24.066,67	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-25.143,58	-4.856,42
	7442200 Auszahlungen für Gebäudeversicherungen	-123.860,18	-143.295,00	0,00	-143.295,00	-133.325,97	-9.969,03
	7442300 Auszahlungen für Haftpflichtversicherungen	-221.958,84	-254.455,00	-18.000,00	-236.455,00	-230.761,57	-23.693,43
	7442400 Auszahlungen für Kfz-Versicherungen	-84.801,15	-94.300,00	-5.300,00	-89.000,00	-90.724,68	-3.575,32
	7442500 Auszahlungen für kommunale Sachversicherung	-42.579,03	-47.822,00	-162,00	-47.660,00	-46.109,12	-1.712,88
	7442600 Auszahlungen für Rechtsschutzversicherungen	-170,00	-4.520,00	-4.520,00	0,00	-8.262,56	3.742,56

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7442700 Auszahlungen für Vermögenseigenschadenversicherung (Kassenversicherung)	-85.643,62	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-85.643,62	-14.356,38
	7442800 Auszahlungen für Elektronik- und Maschinenversicherung	0,00	-225,00	0,00	-225,00	0,00	-225,00
	7443000 Auszahlungen für Schadensfälle (Eigenbeteiligungen bei Fremdschäden usw.)	-6.658,16	-6.130,00	-630,00	-5.500,00	-4.827,14	-1.302,86
	7450000 Erstattungen an den Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.543,40	26.543,40
	7451000 Erstattungen an das Land	-391.606,46	-406.455,00	-11.600,00	-394.855,00	-387.556,28	-18.898,72
	7452121 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-47.995,65	-48.543,00	-300,00	-48.243,00	-30.689,35	-17.853,65
	7452200 Erstattungen an den örtlichen Träger	-236.093,62	-297.000,00	0,00	-297.000,00	-508.196,02	211.196,02
	7452300 Gastschulbeiträge	-1.497.055,56	-1.595.050,00	0,00	-1.595.050,00	-1.091.167,79	-503.882,21
	7452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-32.222,75	-33.057,00	0,00	-33.057,00	-36.723,05	3.666,05
	7454000 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-266.604,15	-280.000,00	0,00	-280.000,00	-263.539,17	-16.460,83
	7454002 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-66.752,89	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-65.195,70	-9.804,30
	7455000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-5.093.792,83	-5.581.330,00	0,00	-5.581.330,00	-4.945.715,74	-635.614,26
	7455001 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-197.475,55	-187.000,00	0,00	-187.000,00	-286.177,67	99.177,67
	7456000 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-328.639,49	-230.200,00	0,00	-230.200,00	-346.508,96	116.308,96
	7457000 Erstattungen an private Unternehmen	-2.693,33	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-5.901,46	1.901,46
	7458200 Erstattungen an sonstige übrige Bereiche	-215,01	-220,00	0,00	-220,00	-215,01	-4,99
	7461101 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) - für Deutsche -	-4.218.456,31	-4.248.000,00	0,00	-4.248.000,00	-4.276.968,35	28.968,35
	7461201 Sonstige Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) -für Deutsche-	-91.197,12	-600.000,00	0,00	-600.000,00	-112.284,93	-487.715,07
	7462001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (nach § 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 bis 4 SGB II) -für Deutsche-	-51.462,08	-53.300,00	0,00	-53.300,00	-42.305,96	-10.994,04
	7463001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen	-40.455,02	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-47.942,20	-52.057,80

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<i>Leistungen an Arbeitsuchende (nach § 23 Abs. 3 SGB II) -für Deutsche-</i>						
	7499001 Auszahlung: Andere sonstige ordentliche Aufwendungen - Vermögenserwerb u.ä. bei Festwertbewertung	-432,20	-25.400,00	0,00	-25.400,00	-1.951,50	-23.448,50
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.145.414,97	-1.137.655,00	0,00	-1.137.655,00	-1.036.400,19	-101.254,81
	7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-1.102.390,47	-1.035.655,00	0,00	-1.035.655,00	-1.026.853,44	-8.801,56
	7518000 Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	-3.347,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-158,00	-1.842,00
	7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen (Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO)	-39.677,50	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-9.388,75	-90.611,25
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	-124.345.188,07	-133.465.757,56	-3.148.660,56	-130.317.097,00	-128.482.177,31	-4.983.580,25
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	12.402.234,94	2.882.111,44	-3.148.660,56	6.030.772,00	12.951.903,34	-10.069.791,90
15.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.968.049,19	9.841.015,00	0,00	9.841.015,00	4.699.466,45	5.141.548,55
	6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	1.015.400,00	2.172.640,00	0,00	2.172.640,00	1.283.281,06	889.358,94
	6811000 Investitionszuwendungen vom Land	3.887.101,11	7.668.375,00	0,00	7.668.375,00	3.332.065,99	4.336.309,01
	6815000 Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	-3.500,00
	6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	7.569,30	0,00	0,00	0,00	900,00	-900,00
	6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	57.478,78	0,00	0,00	0,00	79.719,40	-79.719,40
16.	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.059.702,05	1.490.000,00	0,00	1.490.000,00	306.983,69	1.183.016,31
	6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.059.702,05	1.490.000,00	0,00	1.490.000,00	306.983,69	1.183.016,31
17.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.913.977,00	2.510.000,00	0,00	2.510.000,00	2.866.445,58	-356.445,58
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.740.954,72	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2.727.433,30	-227.433,30
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	161.662,84	10.000,00	0,00	10.000,00	77.034,50	-67.034,50
	6851000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	11.359,44	0,00	0,00	0,00	61.977,78	-61.977,78
18.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	8.035,34	2.000,00	0,00	2.000,00	7.845,38	-5.845,38
	6864000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00
	6868000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	8.035,34	600,00	0,00	600,00	7.845,38	-7.245,38
19.	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	9.949.763,58	13.843.015,00	0,00	13.843.015,00	7.880.741,10	5.962.273,90
20.	- Auszahlungen für den Erwerb von	-192.171,33	-8.247.672,45	-5.197.672,45	-3.050.000,00	-290.836,01	-7.956.836,44

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Grundstücken und Gebäuden						
	7821000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	-128.842,15	-3.205.688,94	-1.905.688,94	-1.300.000,00	-53.913,80	-3.151.775,14
	7822000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-63.329,18	-5.041.983,51	-3.291.983,51	-1.750.000,00	-236.922,21	-4.805.061,30
21.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.483.293,65	-40.722.416,61	-25.208.686,61	-15.513.730,00	-11.732.671,01	-28.989.745,60
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-2.320.877,16	-17.001.701,52	-10.519.671,52	-6.482.030,00	-6.649.717,87	-10.351.983,65
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-2.898.053,38	-12.540.057,99	-6.154.857,99	-6.385.200,00	-1.971.779,95	-10.568.278,04
	7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-2.264.363,11	-11.180.657,10	-8.534.157,10	-2.646.500,00	-3.111.173,19	-8.069.483,97
22.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.420.792,31	-8.498.140,61	-5.081.270,61	-3.416.870,00	-2.365.629,28	-6.132.511,33
	7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und immateriellen Vermögensgegenständen (= "Sachvermögen") oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro netto	-5.420.792,31	-8.498.140,61	-5.081.270,61	-3.416.870,00	-2.365.629,28	-6.132.511,33
23.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
	7865200 Gewährung von Ausleihungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen mit Laufzeit (1 - 5 Jahre)	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
24.	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-251.883,00	-17.079.648,69	-11.278.648,69	-5.801.000,00	-3.781.007,60	-13.298.641,09
	7810000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Bund	-78.900,00	0,00	0,00	0,00	-38.200,00	38.200,00
	7811000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land	-151.800,00	0,00	0,00	0,00	-38.200,00	38.200,00
	7815000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-1.994,00	0,00	0,00	0,00	-1.300,00	1.300,00
	7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an sonstigen inländischen Bereich	-19.189,00	-17.079.648,69	-11.278.648,69	-5.801.000,00	-3.703.307,60	-13.376.341,09
25.	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-252.969,63	-758.818,43	-3.818,43	-755.000,00	-43.120,48	-715.697,95
	7881000 * Auszahlung Beiträge und ähnliche Entgelte	-252.969,63	-758.818,43	-3.818,43	-755.000,00	-43.120,48	-715.697,95
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	-13.601.109,92	-76.306.696,79	-46.770.096,79	-29.536.600,00	-18.213.264,38	-58.093.432,41
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.651.346,34	-62.463.681,79	-46.770.096,79	-15.693.585,00	-10.332.523,28	-52.131.158,51
S7	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	8.750.888,60	-59.581.570,35	-49.918.757,35	-9.662.813,00	2.619.380,06	-62.200.950,41
26a.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00
	6927300 Einzahlungen aus Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00
26b.	+ Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00
27a.	- Auszahlung für die Tilgung von Krediten 7927300 Auszahlungen aus Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)	-2.363.542,14	-2.505.000,00	0,00	-2.505.000,00	-2.683.925,72	178.925,72
		-2.363.542,14	-2.505.000,00	0,00	-2.505.000,00	-2.683.925,72	178.925,72
27b.	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	-2.363.542,14	-2.505.000,00	0,00	-2.505.000,00	-2.683.925,72	178.925,72
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-2.363.542,14	11.174.000,00	0,00	11.174.000,00	-2.683.925,72	13.857.925,72
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	6.387.346,46	-48.407.570,35	-49.918.757,35	1.511.187,00	-64.545,66	-48.343.024,69
28.	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	33.941.312,99	0,00	0,00	0,00	34.942.817,21	-34.942.817,21
	6598000 Einzahlungen Staatshaushalt	45,76	0,00	0,00	0,00	417,28	-417,28
	6598900 Einzahlungen Verwahrgelder-Vorschusskonten	33.941.267,23	0,00	0,00	0,00	34.942.399,93	-34.942.399,93
33.	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-34.053.855,42	0,00	0,00	0,00	-35.044.303,94	35.044.303,94
	7598900 Auszahlungen Verwahrvorschusskonten	-34.053.855,42	0,00	0,00	0,00	-35.044.303,94	35.044.303,94
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-112.542,43	0,00	0,00	0,00	-101.486,73	101.486,73
34.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	63.264.051,65	69.531.600,00	0,00	69.531.600,00	69.531.599,92	0,08
	1811200 Sparkasse Mfr. Süd	27.291.664,75	0,00	0,00	0,00	36.166.573,83	-36.166.573,83
	1811210 UniCredit Bank AG	11.320,50	0,00	0,00	0,00	8.231,97	-8.231,97
	1811220 Commerzbank AG	5.481,63	0,00	0,00	0,00	4.329,04	-4.329,04
	1811240 Raiffeisenbank RH-SC e.G.	103.730,79	0,00	0,00	0,00	500.901,55	-500.901,55
	1811270 Sparkasse Mfr.Süd Internet	1.156,13	0,00	0,00	0,00	3.367,02	-3.367,02
	1811280 Sparkasse Mfr. Süd Vollstreckung Außendienst	3.856,11	0,00	0,00	0,00	4.198,92	-4.198,92
	1811300 Postbank München	6.176,08	0,00	0,00	0,00	9.454,51	-9.454,51
	1822550 Festgeld Stadtkasse Verschiedene	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00	-12.000.000,00
	1826000 Rücklagen Kämmerei	20.817.104,87	0,00	0,00	0,00	20.817.104,87	-20.817.104,87
	1831100 Hauptkasse Barkasse	3.031,63	0,00	0,00	0,00	4.164,81	-4.164,81

Finanzrechnung 2022

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2021	Gesamt 2022	Übertragen aus 2021	Ansatz 2022	2022	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	1832000 Kassenautomaten	17.554,16	0,00	0,00	0,00	10.373,40	-10.373,40
	1835000 Handvorschüsse	2.975,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	-2.900,00
	<Diverse>	0,00	69.531.600,00	0,00	69.531.600,00	0,00	69.531.600,00
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	69.538.855,68	21.124.029,65	-49.918.757,35	71.042.787,00	69.365.567,53	-48.241.537,88

7 Teilfinanzrechnung 2022

Teilfinanzrechnung 2022

Ausweis Saldo aus Investitionstätigkeit (S6)

Leistung	Bezeichnung	Ist Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist		Vergleich Ist / Fortgeschriebener Plansatz	
		2021		Gesamt 2022		Übertragen aus 2021		Ansatz 2022		2022	
		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR	
		1	2	2a	2b	3	4				
111101	Politische Gremien, Gemeindeorgane	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	
111302	Stadtkasse	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	1.080,00	-2.080,00	-2.080,00	
111501	Postdienste, Telekommunikation, Zentrale Beschaffung	0,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00	
111502	Vergabestelle	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	
111601	Verwaltung Baubetriebsamt	-35.484,80	-36.000,00	-1.000,00	-35.000,00	-1.000,00	-35.000,00	-8.654,02	-27.345,98	-27.345,98	
111602	Bauhof	-5.921,34	-7.200,00	-200,00	-7.000,00	-200,00	-7.000,00	-934,98	-6.265,02	-6.265,02	
111603	Stadtgärtnerei	-35.922,80	-65.050,00	-65.050,00	0,00	0,00	0,00	-17.850,00	-47.200,00	-47.200,00	
111604	Fuhrleistungen	-726.668,63	-1.575.690,31	-1.127.690,31	-448.000,00	-427.312,85	-448.000,00	-427.312,85	-1.148.377,46	-1.148.377,46	
111701	Liegenschaftsverwaltung	-117.895,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.501,76	23.501,76	23.501,76	
111702	Gebäudemanagement	-10.265,46	-23.400,00	-18.900,00	-4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00	-23.400,00	-23.400,00	
111703	Bewirtschaftung/Unterhalt der Verwaltungsgebäude	-72.150,74	-542.000,00	-525.000,00	-17.000,00	-541.691,54	-17.000,00	-541.691,54	-308,46	-308,46	
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen, Statistik	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	
122102	Meide-, Pass- und Kfz-Zulassungswesen, Ausländerbüro	-2.716,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
122201	Personenstandswesen	-1.213,80	-3.400,00	-3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.400,00	-3.400,00	
122701	Veterinärwesen, Tierschutz, Tierseuchen	-18.631,44	-23.500,00	0,00	-23.500,00	0,00	-23.500,00	-23.339,45	-160,55	-160,55	
126101	Feuerwehr	-103.167,90	-2.002.868,55	-1.903.918,55	-98.950,00	-91.143,63	-98.950,00	-91.143,63	-1.911.724,92	-1.911.724,92	
128101	Zivil- und Katastrophenschutz	0,00	-152.785,00	-152.785,00	0,00	0,00	0,00	-1.785,00	-151.000,00	-151.000,00	
211101	Bereitstellung und Betrieb der Luipoldschule	-104.364,77	-81.847,17	-44.847,17	-37.000,00	-11.741,38	-37.000,00	-11.741,38	-70.105,79	-70.105,79	
211102	Bereitstellung und Betrieb der Christian-Maar-Schule	-76.826,31	-245.200,00	-102.596,00	-142.604,00	-113.929,34	-142.604,00	-113.929,34	-131.270,66	-131.270,66	
211103	Bereitstellung und Betrieb der Zwieseltschule	104.359,02	-72.919,00	-1.265,00	-71.654,00	-7.955,89	-71.654,00	-7.955,89	-64.963,11	-64.963,11	
211104	Bereitstellung und Betrieb der Johannes-Helm-Schule	-1.238.857,15	-822.710,00	-1.201.400,00	378.690,00	-1.715.992,97	378.690,00	-1.715.992,97	893.282,97	893.282,97	
212101	Bereitstellung und Betrieb der Johannes-Kern-Mittelschule	-81.896,74	-154.887,78	-90.530,78	-64.357,00	-117.606,08	-64.357,00	-117.606,08	-37.281,70	-37.281,70	
212102	Bereitstellung und Betrieb der Karl-Dehm-Mittelschule	-97.674,45	-307.686,73	-219.166,73	-88.520,00	-92.725,10	-88.520,00	-92.725,10	-214.961,63	-214.961,63	
215101	Bereitstellung und Betrieb der Hermann-Stamm-Realschule	-403.741,80	-1.491.003,75	-906.960,75	-584.043,00	-657.100,00	-584.043,00	-657.100,00	-833.903,75	-833.903,75	
217101	Bereitstellung und Betrieb des Adam-Kraft-Gymnasiums	-280.549,88	-452.912,99	-281.829,99	-171.083,00	-69.146,71	-171.083,00	-69.146,71	-383.766,28	-383.766,28	
217102	Bereitstellung und Betrieb des Wolfram-von-Eschenbach-Gymnasiums	-148.830,58	-412.013,82	-221.497,82	-190.516,00	-114.036,00	-190.516,00	-114.036,00	-297.977,82	-297.977,82	
221101	Bereitstellung und Betrieb der Schule am Museum	-90.499,56	-257.537,74	-81.267,74	-176.270,00	-70.243,45	-176.270,00	-70.243,45	-187.294,29	-187.294,29	
231101	Bereitstellung und Betrieb der staatlichen Berufsschule	-60.497,60	-64.034,00	-52.759,00	-11.275,00	-59.033,85	-11.275,00	-59.033,85	-5.000,15	-5.000,15	
231102	Bereitstellung und Betrieb der städtischen Wirtschaftsschule	-45.909,76	-137.824,27	-121.095,27	-16.729,00	-49.646,24	-16.729,00	-49.646,24	-88.178,03	-88.178,03	
231202	Bereitstellung und Betrieb der staatlichen Fachoberschule	-10.565,30	-64.067,03	-44.067,03	-20.000,00	-30.462,00	-20.000,00	-30.462,00	-33.605,03	-33.605,03	

Teilfinanzrechnung 2022

Ausweis Saldo aus Investitionstätigkeit (S6)

Leistung	Bezeichnung	Ist Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist		Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
		2021		Gesamt 2022		Übertragen aus 2021		Ansatz 2022		2022	
		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR	
		1	2	2a	2b	3	4				
243102	Sonstige schulartübergreifende Maßnahmen (Schulweghelfer, Jugendverkehrsschule usw.)	1.989,77	-160.820,71	-1.267.181,71	1.106.361,00	-16.114,23	-144.706,48				
243301	Bereitstellung und Betrieb des Schulgebäudes Wittelsbacherstraße	513.243,63	-243.674,25	-243.674,25	0,00	-6.772,21	-236.902,04				
243302	Bereitstellung und Betrieb Turnhalle/Sportplatz Schule am Museum	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00				
243303	Bereitstellung und Betrieb der Hans-Hocheder-Turnhalle	0,00	-13.200,00	-13.200,00	0,00	0,00	-13.200,00				
243305	Bereitstellung und Betrieb d. leichtathletischen Schulsportanlage beim TV 1848 SC	-226.700,06	-47.836,16	-47.836,16	0,00	-4.234,45	-43.601,71				
243307	Bereitstellung und Betrieb der Doppelturnhalle an der Bismarckstraße	-4.176,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
243308	Bereitstellung und Betrieb der Turnhalle Wöhrwiese	-21.004,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
243310	Bereitstellung und Betrieb der Goldschlägerturnhalle	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.936,16	7.936,16				
243311	Bereitstellung und Betrieb des Schulgebäudes Südl. Ringstr. 9 (ehem. Berufsschulgebäude)	53.424,67	-8.918.823,52	-4.958.823,52	-3.960.000,00	-2.363.857,22	-6.554.966,30				
250001	Kulturamt	0,00	-5.283,17	-5.283,17	0,00	-5.283,17	0,00				
252301	Stadtmuseum	-9.632,70	-158.900,00	-102.300,00	-56.600,00	-5.832,53	-153.067,47				
263101	Musikschule	-19.636,57	-14.000,00	-8.000,00	-6.000,00	-42.783,35	28.783,35				
271101	Volkshochschule	0,00	-12.642,00	-12.642,00	0,00	-2.142,00	-10.500,00				
272101	Stadtbibliothek	-15.785,15	-20.546,92	-15.546,92	-5.000,00	-13.491,60	-7.055,32				
281301	Stadtarchiv	-1.136,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
281401	Sonstige Kulturpflege	-28.488,68	-8.149,51	-3.149,51	-5.000,00	-3.801,76	-4.347,75				
310001	Sozialhilfeverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	5.642,35	-5.642,35				
315501	Bereitstellung, Förderung (und ggf. Betrieb) von sozialen Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	350,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00				
315701	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	-3.281,15	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-5.801,13	4.801,13				
361103	Unterstützung sonstiger freier Träger	1.499,41	1.400,00	0,00	1.400,00	1.506,91	-106,91				
361104	Unterstützung selbstorganisierter Förderung	0,00	-4.221.128,78	-3.775.678,78	-445.450,00	-1.743.691,37	-2.477.437,41				
363101	Jugendsozialarbeit (auch an Schulen)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00				
363603	Ausgaben für sonstige Maßnahmen	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
363901	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	-10.060,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
365201	Bereitstellung/Betrieb Waldemar-Bergner-Kindertagesstätte	-31.700,85	-39.054,85	-34.054,85	-5.000,00	-36.590,28	-2.464,57				
365202	Bereitstellung/Betrieb Kindergarten Konrad-Adenauer-Straße	-33.698,60	-22.985,00	-9.600,00	-13.385,00	4.191,00	-27.176,00				
365203	Bereitstellung/Betrieb Alstadtkindergarten	235.793,63	-99.828,94	-96.828,94	-3.000,00	645.601,08	-745.430,02				
365204	Bereitstellung/Betrieb Anne-Frank-Kindergarten	-13.753,30	-21.653,28	-16.653,28	-5.000,00	-24.066,94	2.413,66				

Teilfinanzrechnung 2022

Ausweis Saldo aus Investitionstätigkeit (S6)

Leistung	Bezeichnung	Ist Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist		Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
		2021		Gesamt 2022		Übertragen aus 2021		Ansatz 2022		2022	
		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR	
		1	2	2a	2b	3	4				
366101	Aktivspielplatz	9.707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.950,00	-9.950,00		
366103	Jugendzentrum Königsstraße	-607,09	-1.615,00	0,00	0,00	-1.615,00	-1.615,00	-1.610,10	-4,90		
366105	Öffentliche Spielplätze	-195.143,15	-406.800,00	-156.800,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-276.173,61	-130.626,39		
411101	Krankenhaus	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00		
414101	Gesundheitsplanung und -förderung	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00		
421101	Allgemeine Sportförderung	-26.372,03	-185.775,00	-65.225,00	-120.550,00	-120.550,00	-120.550,00	-29.983,72	-155.791,28		
424102	Hallenbad	-778.200,00	-6.509.800,00	-4.709.800,00	-1.800.000,00	-1.800.000,00	-1.800.000,00	-1.326.000,00	-5.183.800,00		
511101	Raumordnung/Landesplanung/Bauleitplanung/Bodenverkehr	-606.074,11	-3.359.163,63	-3.127.943,63	-231.220,00	-231.220,00	-231.220,00	-129.492,40	-3.229.671,23		
522101	Wohnungsbauförderung	6.420,21	-1.799.100,00	-1.299.700,00	-499.400,00	-499.400,00	-499.400,00	6.338,47	-1.805.438,47		
523101	Denkmalschutz und Denkmalpflege	16.252,91	-737.740,53	-397.740,53	-340.000,00	-340.000,00	-340.000,00	-81.540,53	-656.200,00		
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	-18.096,93	-88.000,00	0,00	-88.000,00	-88.000,00	-88.000,00	-24.922,17	-63.077,83		
538101	Bau, Unterhaltung, Betrieb von Kläranlagen, Abwasserkanälen, RÜB's usw.	-1.616.203,10	-9.396.699,06	-7.216.699,06	-2.180.000,00	-2.180.000,00	-2.180.000,00	-1.555.758,58	-7.840.940,48		
538201	Öffentliche Bedürfnisanstalten	0,00	-30.000,00	-20.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-22.406,31	-7.593,69		
540001	Tiefbauamt	-13.130,93	-22.000,00	-2.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-21.000,00	-1.000,00		
541101	Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Straßen, Ingenieurbauwerken	-1.066.353,66	-12.372.574,93	-7.850.659,93	-4.521.915,00	-4.521.915,00	-4.521.915,00	-1.037.624,12	-11.334.950,81		
541201	Bauliche Unterhaltung von Straßen, Ingenieurbauwerken und Radwegen	-7.967,92	-149.012,04	-142.012,04	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-105.121,07	-43.890,97		
541202	Verkehrssicherung, Verkehrsausstattung	-319.265,81	-1.584.642,38	-1.382.242,38	-202.400,00	-202.400,00	-202.400,00	-1.077.239,93	-507.402,45		
541203	Winterdienst	-56.945,53	-95.362,00	-65.362,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-35.462,00	-59.900,00		
546101	Öffentliche Parkplätze und Stellflächen	4.437,50	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-13.631,45	4.631,45		
546103	P+R Einrichtungen	-49.276,60	-18.186,75	-2.186,75	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-52,62	-18.134,13		
547101	Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)	0,00	-3.400,00	-3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.400,00		
547102	Zentraler Busbahnhof (am Bahnhof Schwabach)	0,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.000,00		
551101	Parkanlagen	-2.862,31	-188.500,00	-58.500,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-80.925,32	-107.574,68		
551102	Aktion Stadtbegrünung	34.400,00	-11.800,00	-11.800,00	0,00	0,00	0,00	-22.948,94	11.148,94		
553101	Friedhofs- und Bestattungswesen	-22.409,84	-201.180,85	-171.180,85	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.980,75	-170.200,10		
554101	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	-8.400,00	-3.400,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-8.400,00		
555101	Forstwirtschaft	0,00	-12.000,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-1.116,22	-10.883,78		
561101	Umweltschutz / Immissionsschutz	-15.037,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
571101	Wirtschaftsförderung	3.655.704,50	1.100,00	-498.900,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	2.706.288,00	-2.705.188,00		
573103	Kulturhaus	-2.020,62	-8.725,24	-8.725,24	0,00	0,00	0,00	-3.671,61	-5.053,63		

Teilfinanzrechnung 2022

Ausweis Saldo aus Investitionstätigkeit (S6)

Leistung	Bezeichnung	Ist Vorjahr		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Ist	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		2021		Übertragen aus 2021		Ansatz 2022			
		EUR		EUR		EUR		EUR	
		1	2	2a	2b	3	4		
573105	Bürgerhaus	-5.118,23	-73.100,00	-73.100,00	0,00	0,00	0,00	-73.100,00	
573107	Markgrafensaal	-48.985,04	-62.752,68	-62.752,68	0,00	0,00	-62.612,82	-139,86	
573109	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	-102.995,00	-953.297,53	-953.297,53	0,00	0,00	-77.710,18	-875.587,35	
573110	Sonstiges Grundvermögen	0,00	-903.988,94	-603.988,94	-300.000,00	0,00	0,00	-903.988,94	
611101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	849.946,00	851.000,00	0,00	851.000,00	831.494,00	19.506,00		
Gesamt		-3.651.346,34	-62.463.681,79	-46.770.096,79	-15.693.585,00	-10.332.523,28	-52.131.158,51		

Leistungen mit ausschließlich Nullwerten wurden nicht ausgewiesen

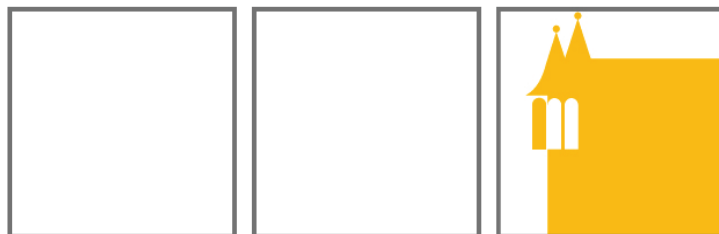
8 Anhang des Jahresabschluss 2022

Stadt Schwabach

Anhang

2022

STADT **SCHWABACH**



Die Goldschlägerstadt.

Inhaltsverzeichnis

8.1 Allgemeine Angaben	91
8.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung	91
8.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	92
8.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	109
8.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	109
8.6 Weitere Angaben zum Jahresabschluss.....	109
8.7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	115

8.1 Allgemeine Angaben

Das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Stadt Schwabach wurde zum 01.01.2009 von der Kameralistik auf die doppelte kommunale Buchführung (Doppik) umgestellt. Durch die Umstellung werden die periodengerechte Abgrenzung der Erfolgswirksamkeit und die Darstellung des Ressourcenverbrauchs ermöglicht. Im Mittelpunkt der Haushaltsführung nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung steht das 3-Komponenten-System, bestehend aus Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung (Bilanz).

In der Ergebnisrechnung wird der Ressourcenverbrauch anhand der Rechengrößen Ertrag und Aufwand abgebildet – ihre zentrale Aufgabe ist es das Jahresergebnis zu ermitteln. Bereits in der Haushaltsplanung fand hier die Entscheidung über Verwendung und Einsatz der Ressourcen statt.

Die Finanzrechnung mit den Rechengrößen Ein- und Auszahlungen bildet die Zahlungsströme der Stadt ab. Sie dokumentiert laufend die Veränderung des Zahlungsmittelbestands und ermöglicht eine Planung der Liquidität und der Investitionen für die Folgejahre.

In der Vermögensrechnung (Bilanz) wird das kommunale Vermögen den Schulden gegenübergestellt. Erstmals geschah dies mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2009.

Die Jahresabschlüsse 2009 bis 2016 wurden in der Zeit Dezember 2016 bis Juli 2017 durch den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) überörtlich geprüft. Der endgültige Prüfbericht vom 06.06.2019 liegt vor.

Bei der Aufstellung der Bilanz zum 31.12.2022 wurden folgende Regelungen des Freistaates Bayern zugrunde gelegt:

- Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (Gemeindeordnung - GO)
- Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik - KommHV-Doppik)
- Verwaltungsvorschriften zur Erfassung und Bewertung kommunalen Vermögens (Bewertungsrichtlinie - BewertR)

Die angewandten Bewertungs- und Bilanzmethoden werden in Kapitel 2 dargestellt.

8.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Der Eröffnungsbilanz ging eine Erfassung und Bewertung des gesamten Vermögens der Stadt Schwabach nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung voraus. Es wurde gem. § 91 Abs.1 i.V.m. § 70 Abs. 1 Satz 1 KommHV-Doppik eine Inventur durchgeführt, die eine lückenlose, mengen- und wertmäßige Erfassung der Vermögensgegenstände und der Kapitalpositionen der Stadt Schwabach zum 01.01.2009 darstellt. Die Inventur fand als körperliche und als Buchinventur statt - das Ergebnis wurde im Inventar dokumentiert.

Die Darstellung der Bilanz zum 31.12.2022 erfolgt gem. § 85 KommHV-Doppik in Kontenform. Dabei wurde analog zur Eröffnungsbilanz die Mindestgliederung angewandt.

Für die Bewertung und Bilanzierung des Vermögens und der Schulden wurden u.a. folgende Grundsätze befolgt:

Der Kontenplan wurde auf Basis des „Kommunalen Kontenrahmens Bayerns“ aufgestellt. Es fand der Kommunale Kontenrahmen Bayerns mit Stand 15.05.2007 Anwendung. Eine Aktualisierung des Kon-

tenplans auf die verbindliche Fassung vom 01.01.2023 gem. BayMBl. 2019 Nr. 327 hat noch nicht stattgefunden.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden in den allgemeinen Erläuterungen zur Eröffnungsbilanz und den allgemeinen Inventurrichtlinien festgelegt. In der Eröffnungsbilanz wurden die Vermögensgegenstände mit den fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten abgebildet. Hierzu wurden für die Stadt Schwabach Festlegungen getroffen, die unter Zuhilfenahme verschiedener Abschreibungstabellen entwickelt worden sind. An Literatur lagen die „Abschreibungstabelle für Bayerische Landkreise“, die „Tabelle: Abschreibungssätze in der Kommunalverwaltung“ (zum KGST-Bericht 1/1999) und die „AfA – Tabelle für die allgemein verwendbaren Anlagegüter vom Bundesministerium für Finanzen“ vor. Bei beweglichen Vermögensgegenständen, die mehr als fünf Jahre, bei unbeweglichen Vermögensgegenständen, die mehr als zehn Jahre vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz angeschafft oder hergestellt wurden, sind entsprechend § 92 Abs. 2 KommHV-Doppik Ersatzwerte gebildet worden, sofern die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht ermittelt werden konnten. Wenn sich nach Grundsätzen der Bewertungsrichtlinien kein höherer Wert ergab, wurden die Vermögensgegenstände mit einem Erinnerungswert von einem Euro angesetzt.

Empfangene Zuwendungen wurden nach dem Bruttoprinzip als Sonderposten passiviert und über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Anlagen aufgelöst. Zuwendungen, deren zweckgerechte Verwendung noch aussteht, wurden gemäß Nr. 6.7.3 BewertR zunächst als Sonstige Verbindlichkeiten erfasst und mit der Inbetriebnahme/ Fertigstellung des bezuschussten Vermögensgegenstands auf das entsprechende Bilanzkonto im Bereich der Sonderposten umgebucht.

Die Forderungen wurden nach § 77 KommHV-Doppik i.V.m. Nr. 6.3 BewertR mit ihrem Nominalwert angesetzt. Zur Berücksichtigung des allgemeinen Ausfallrisikos (Delkredererisiko) wurden Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen durchgeführt.

Die Verbindlichkeiten nach § 77 Abs. 5 KommHV-Doppik i.V.m. Nr. 6.7 BewertR wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

In 2022 wurde auf die Erfassung der Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) im Einzelnen wertmäßig 800 € netto nicht übersteigen (geringwertige Wirtschaftsgüter), verzichtet. Sie wurden als sofortiger Aufwand auf dem Konto „Aufwendungen für den Erwerb von immateriellen bzw. beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Wert < 800 €“ abgebildet.

Das Gliederungsschema der Bilanz zum 31.12.2022 entspricht der Anlage 1 zu § 85 der KommHV-Doppik. Die Gliederung des Bilanzanhangs orientiert sich daran.

8.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Die Bilanz zum 31.12.2022 ist der Abschluss des Rechnungswesens für das Haushaltsjahr 2022 in Form einer Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva) der Stadt Schwabach. Sie stellt alle bilanzierungsfähigen Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungen, Bankbestände, Schulden und das Eigenkapital in zusammengefasster Form dar. Somit dient sie der Übersicht über die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt und ermöglicht zudem die periodengerechte Darstellung der Ressourcenverbräuche in der Ergebnisrechnung beispielsweise durch die Abschreibung des Anlagevermögens oder die Veränderung der Rückstellungen.

Erhebliche Unterschiede zwischen den Werten aus dem Vorjahr und den Buchwerten zum 31.12.2022 werden gem. § 80 Abs. 3 Satz 2 KommHV-Doppik im Nachfolgenden bei den entsprechenden Bilanzpositionen erläutert.

8.3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

Die Aktiva umfasst das Anlage- und Umlaufvermögen, sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten und zeigt damit die Verwendung der Finanzmittel auf.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
A. - Anlagevermögen	258.940.235,02	262.736.695,58	3.796.460,56 ↗
I. - Immaterielle Vermögensgegenstände	19.980.556,25	22.140.632,28	2.160.076,03 ↗
II. - Sachanlagen	229.424.873,80	231.128.283,19	1.703.409,39 →
III. - Finanzanlagen	9.534.804,97	9.467.780,11	-67.024,86 →
B. - Umlaufvermögen	91.046.447,06	92.295.332,23	1.248.885,17 ↗
I. - Vorräte	334.178,98	372.149,03	37.970,05 ↗
II. - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	21.180.668,16	22.560.691,35	1.380.023,19 ↗
III. - Wertpapiere des Umlaufvermögens	--	--	--
IV. - Liquide Mittel	69.531.599,92	69.362.491,85	-169.108,07 →
C. - Aktive Rechnungsabgrenzung	11.001.995,04	9.714.210,67	-1.287.784,37 ↘
D. - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
E. - Treuhandvermögen (nicht-rechtsfähige Stiftungen)	--	--	--
Summe	360.988.677,12	364.746.238,48	3.757.561,36 ↗

8.3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst die Teile des Vermögens, die der dauernden Aufgabenerfüllung der Stadt Schwabach dienen. Es beinhaltet alle Vermögensteile, die zum Aufbau und der Ausstattung eines Betriebes notwendig und langfristig bei der Stadt gebunden sind.

Die Veränderungen der Bilanzwerte im Bereich des Anlagevermögens im Zeitraum vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 resultieren weitestgehend aus den Abschreibungen und Zugängen in dieser Periode.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
I. - Immaterielle Vermögensgegenstände	19.980.556,25	22.140.632,28	2.160.076,03 ↗
II. - Sachanlagen	229.424.873,80	231.128.283,19	1.703.409,39 →
III. - Finanzanlagen	9.534.804,97	9.467.780,11	-67.024,86 →
Summe	258.940.235,02	262.736.695,58	3.796.460,56 ↗

8.3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den Immateriellen Vermögensgegenständen werden alle sog. „nicht greifbaren Vermögenswerte“ wie Lizenzen, Software oder vergebene Investitionskostenzuschüsse bilanziert.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
1. - Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	992.901,74	964.639,54	-28.262,20 ↘
2. - Geleistete Zuwendungen für Inves-	18.695.723,03	20.855.967,77	2.160.244,74 ↗

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
3. - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	291.931,48	320.024,97	28.093,49 ↗
Summe	19.980.556,25	22.140.632,28	2.160.076,03 ↗

1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte

Zu diesen gehören Konzessionen, DV-Software, sonstige Lizenzen und gewerbliche Schutzrechte. Voraussetzung für die Bilanzierung ist der entgeltliche Erwerb. Dagegen darf z. B. selbst programmierte DV-Software nicht bilanziert werden.

2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen

Die Position enthält von der Stadt Schwabach an Dritte geleistete Zuwendungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen. Der Ansatz erfolgt in Höhe der geleisteten Zuschussbeträge, vermindert um die bis zum Bilanzstichtag aufgelaufenen Abschreibungen.

Die Investitionskostenzuschüsse wurden unterteilt in: Geleistete Zuwendungen an Land, an verbundene Unternehmen und an übrige Bereiche.

3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gesondert ausgewiesen.

8.3.1.1.2 Sachanlagen

Die Sachanlagen stellen im Gegensatz zu den Immateriellen Vermögensgegenständen die materielle Komponente des Anlagevermögens dar.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
1. - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.541.784,27	17.789.788,65	-751.995,62 ↘
2. - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	81.918.111,92	78.718.776,90	-3.199.335,02 ↘
3. - Infrastrukturvermögen	100.333.079,26	99.779.129,88	-553.949,38 →
4. - Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.649.709,09	2.586.620,83	-63.088,26 ↘
5. - Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	1.385.635,76	1.375.273,88	-10.361,88 →
6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.791.138,43	3.631.509,63	-159.628,80 ↘
7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.408.367,11	9.424.970,63	16.603,52 →
8. - Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.397.047,96	17.822.212,79	6.425.164,83 ↗
Summe	229.424.873,80	231.128.283,19	1.703.409,39 →

1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bei unbebauten Grundstücken handelt es sich um den Grund und Boden der Stadt Schwabach, auf

dem keine Bauten oder nur Bauten von untergeordneter Bedeutung vorhanden sind. Daneben werden hier auch grundstücksgleiche Rechte, also dingliche Rechte, die wie Grundstücke behandelt werden, gebucht. Beispiele sind Grünflächen (z.B. Parkanlagen, Kinderspielplätze oder Sportplätze), Ackerflächen (z.B. Ackerland, Weideflächen, Streuobstwiese), Wälder und Forste, Bauerwartungsland und Gewerbegrundstücke oder als grundstücksgleiche Rechte Erbbaurechte.

2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Es handelt sich hier um Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, die mit Gebäuden bebaut sind. Der Grund und Boden sowie die Bauten werden zwar gemeinsam erfasst, aber in der Vermögensrechnung getrennt ausgewiesen. Beispiele sind Grundstücke mit Wohnbauten, Grundstücke mit Schulen, Kindergärten, soziale Einrichtungen, Theater, Museen, Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen sowie Sporthallen, Hallenbäder, Bauhöfe, Verwaltungsgebäuden, Feuerwehrhäusern und Gärtnereien.

3. Infrastrukturvermögen

Bei diesem Posten werden die Verkehrsanlagen sowie die Ver- und Entsorgungseinrichtungen erfasst. Beispiele sind Brücken sowie weitere ingenieurtechnische Anlagen, Sicherheitsanlagen, Energieversorgungsanlagen, Wasserversorgungsanlagen, Abwasserbeseitigungsanlagen, Abfallbeseitigungsanlagen, das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen und Straßenbeleuchtung sowie sonstige Bauten wie Brunnen.

4. Bauten auf fremdem Grund und Boden

Es handelt sich hier um Bauten der Stadt Schwabach, die sich auf fremden Grund und Boden befinden. Beispiele sind Schwimm- und Turnhalle Bismarckstrasse und Bürgerhaus I / Bibliothek.

5. Kunstgegenstände und Kunstdenkmäler

Kunstgegenstände können sowohl beweglicher als auch unbeweglicher Art sein. Beispiele sind Gemälde, Graphiken, Handschriften, Skulpturen und Plastiken, Baudenkmäler, Münzen und Bücher.

6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu den Maschinen, Fahrzeugen und technischen Einrichtungen gehören alle technischen Anlagen und Maschinen die der Stadt Schwabach zur Erfüllung ihrer Aufgaben dienen. Beispiel für Maschinen und technische Anlagen sind die Beleuchtungsanlagen im Markgrafensaal, Rechenanlagen und Absetzanlagen in der Kläranlage oder Lastenaufzüge.

7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören Einrichtungen von Werkstätten und Büroeinrichtungen sowie die Werkzeuge und Geräte. Beispiele sind Einrichtungsgegenstände von Büro's, Schulen oder Kindergärten, EDV-Anlagen, Werkzeuge im Bauhof, Musikinstrumente in der Musikschule oder Spielsachen in den Kindergärten.

8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen sind Anzahlungen auf noch nicht gelieferte oder erstellte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens. Anlagen im Bau sind demnach die Ausgaben für Investitionen, soweit diese am Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt sind. Beispiele sind noch nicht fertig gestellte bzw.

betriebsbereite Erschließungsstraßen, noch im Bau befindliche Hochbaumaßnahmen (z. B. Kindergarten- oder Schulneubau, Generalsanierung von Turnhalle) und noch nicht fertig gestellte Leitungsnetze (für die Abwasserbeseitigung oder die Wasserversorgung).

8.3.1.1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen umfassen das Sondervermögen, die Anteile an verbundenen Unternehmen, die Beteiligungen an Unternehmen, langfristige Ausleihungen und die Wertpapiere des Anlagevermögens. Insbesondere zählen hierzu die Beteiligungen/Anteile an kommunalen Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform und in Privatrechtsform (Art. 86 ff. GO), sowie das in Sondervermögen eingebrachte Kapital, Kapitaleinlagen in Zweckverbände und andere kommunale Zusammenschlüsse.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
1. - Sondervermögen	--	--	--
2. - Anteile an verbundenen Unternehmen	4.406.055,00	4.976.095,59	570.040,59 
3. - Beteiligungen	1.732.722,90	1.132.722,90	-600.000,00 
4. - Ausleihungen	3.396.027,07	3.358.961,62	-37.065,45 
5. - Wertpapiere des Anlagevermögens	--	--	--
Summe	9.534.804,97	9.467.780,11	-67.024,86 

1. Sondervermögen

Sondervermögen lag zum Bilanzstichtag nicht vor und wurde nicht bilanziert.

2. Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Stadt Schwabach beteiligt ist und die im Gesamtabchluss voll zu konsolidieren sind. Dies ist der Fall, wenn die Stadt Schwabach einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser liegt vor, wenn die Kommune anhand ihres Anteils von mehr als 50 % ihre Stimmrechte ausübt oder ihr ein beherrschender Einfluss aus anderen Gründen (z. B. durch Vertrag) möglich ist.

Zu nennen sind hier unter anderem: Städtische Werke Schwabach GmbH, Gewobau der Stadt Schwabach GmbH, Schwabacher Unternehmensgründerzentrum SCHWUNG GmbH.

3. Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Als Beteiligung gilt im Zweifel ein Anteil am Nennkapital des Unternehmens von mehr als 20 %.

Bei der Stadt Schwabach sind dies: Kommunal BiT AöR, SGS-Stadtstrukturgesellschaft Schwabach mbH, Bürgerstiftung.

4. Ausleihungen

Ausleihungen sind Forderungen, die entstehen, wenn Gläubiger Mittel an Schuldner entweder direkt oder unter Zwischenschaltung eines Vermittlers ausleihen und die entweder in einem nicht begebba-

ren Titel oder gar nicht verbrieft sind (vergebene Kredite). Sie sind insbesondere dadurch gekennzeichnet, dass sie eine unbedingte Verbindlichkeit gegenüber dem Gläubiger sind, die bei Fälligkeit zurückgezahlt werden muss. Unerheblich ist, ob für die Auszahlungssumme Zinsen anfallen oder nicht.

Ausleihungen sind Forderungen aus vergebenen Darlehen, die dauernd der Aufgabenerfüllung dienen (§ 98 Nr. 4 KommHV-Doppik).

Ausleihungen erfolgten zum Bilanzstichtag unter anderem an: Krankenhaus Schwabach gGmbH, SGS-Stadtstrukturgesellschaft Schwabach mbH, AWO und Caritas.

5. Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere des Anlagevermögens lagen zum Bilanzstichtag nicht vor und wurden nicht bilanziert.

8.3.1.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Gemeinde zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
I. - Vorräte	334.178,98	372.149,03	37.970,05 ↗
II. - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	21.180.668,16	22.560.691,35	1.380.023,19 ↗
III. - Wertpapiere des Umlaufvermögens	--	--	--
IV. - Liquide Mittel	69.531.599,92	69.362.491,85	-169.108,07 →
Summe	91.046.447,06	92.295.332,23	1.248.885,17 ↗

8.3.1.2.1 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse ausgewiesen. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Erzeugnissen verarbeitet. Unfertige Erzeugnisse sind Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- und Leistungsprozess im Vergleich zu den fertigen Erzeugnissen noch nicht abgeschlossen ist oder die noch nicht vollständig veräußerungsfähig sind.

Für folgende Bereiche werden bei der Stadt Schwabach Vorratslager geführt:

- Bauhoflager
- Gärtnereilager
- Fuhrpark-/Werkstattlager
- Bürgerbürolager
- Museumslager
- Heizöllager
- Feuerwehrlager
- Straßenbeleuchtungslager




Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
Vorräte	334.178,98	372.149,03	37.970,05 
Summe	334.178,98	372.149,03	37.970,05 

8.3.1.2.2 Forderungen

Der zu betrachtende Forderungsbestand der Stadt Schwabach setzt sich aus sämtlichen Ansprüchen der Stadt auf Geld- oder Sachleistung gegenüber Dritten zusammen, die insbesondere entsprechend der Verwaltungsvorschrift Kontenrahmen den Forderungen zuzuordnen sind.

Forderungen sind grundsätzlich zum Nennwert bilanziert. Gemäß § 77 i.V.m. §79 KommHV-Doppik und der Nr. 6.2 BewertR sind die Forderungen vorsichtig zu bewerten, alle vorhersehbaren Risiken und Verluste sind zu berücksichtigen (Vorsichtsprinzip). Aufgrund dessen sind alle Forderungen auf ihre Werthaltigkeit hin zu überprüfen, es soll ausgeschlossen werden, dass nicht mehr realisierbare Forderungen in der Bilanz mit vollem Wert ausgewiesen werden (Realisationsprinzip), Wertberichtigungen sind durch Einzel- und Pauschalwertberichtigung vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
1. - Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	12.207.366,67	13.331.863,49	1.124.496,82 
2. - Privatrechtliche Forderungen	7.090.373,65	7.418.231,87	327.858,22 
3. - Sonstige Vermögensgegenstände	1.882.927,84	1.810.595,99	-72.331,85 
Summe	21.180.668,16	22.560.691,35	1.380.023,19 

1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Unter Öffentlich-rechtliche Forderungen werden Forderungen die wegen der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen und Steuern entstehen ausgewiesen. Beispiele hierfür sind:

- Benutzungsgebühren (z. B. Abwasserbeseitigung, Abfall, Friedhof, Straßenreinigung, Kindergarten, Theater, Bäder, Museen, Bücherei, Feuerwehr, Volkshochschule)
- Verwaltungsgebühren (z. B. Beglaubigungen, Niederschriften, Androhung von Zwangsmitteln, Erteilung von Erlaubnissen, Erteilung von Negativzeugnissen, Sondernutzungsgenehmigungen, Befreiung vom Anschluss- oder Benutzungszwang)
- Steuerforderungen (z. B. Grundsteuern, Gewerbesteuer, Zweitwohnungsteuer, Hundesteuer, Einkommensteuerbeteiligung, Kommunalanteil Grunderwerbsteuer)
- Beiträge (z. B. Erschließungsbeiträge, Anschlussbeiträge für leitungsgebundene Einrichtungen wie Wasserversorgung oder Abwasserbeseitigung, Straßenausbaubeiträge)

Forderungen aus Transferleistungen sind Forderungen die aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Stadt Schwabach aus dem öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistung gegenübersteht, resultieren. Als Beispiele können genannt werden:

- Zuweisungen und Zuschüsse (z. B. Investitionspauschale, pauschale Zuweisung für Schülerbeförderung)
- Schlüsselzuweisung

- Finanzaufweisung nach Art. 7 FAG
- Kreisumlage
- Bezirksumlage
- Spenden
- Heimkostenerstattungen
- Gastschulbeiträge

2. Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen der Gemeinde gegenüber einem anderen, die aufgrund eines Schuldverhältnisses entstehen. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift. Beispiele hierfür sind:

- Mieten für Gebäude oder Wohnungen
- Pachten für Grundstücke
- Zinsansprüche aus Darlehen und Wertpapieren
- Verkaufspreis aufgrund Grundstücksgeschäften
- Verkaufspreise aufgrund von Verkäufen von Gegenständen des Anlagevermögens

3. Sonstige Vermögensgegenstände

Der Posten Sonstige Vermögensgegenstände stellt einen Anfangstatbestand im Sinne eines Sammelpostens für Vermögensgegenstände dar, die keiner bestimmten Zuordnungsregel unterliegen. Als Beispiele können aufgezählt werden:

- Forderungen an Versicherungen
- Forderungen an das Finanzamt aus Steuererstattungsansprüchen (Anspruch auf Erstattung der Vorsteuer)
- Forderungen an Gemeindebedienstete (Gehaltsvorschüsse ohne längerfristige Ausleihungen)
- geleistete Kautionen
- debitorische Kreditoren (das sind Forderungen an Lieferanten z. B. aufgrund von Überzahlungen der Gemeinde oder Gutschriften im Baubereich)

8.3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Position sind sämtliche Wertpapiere auszuweisen, die nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen sollen.

Wertpapiere des Umlaufvermögens

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
Wertpapiere des Umlaufvermögens	--	--	--
Summe	--	--	--

Wertpapiere des Umlaufvermögens liegen bei der Stadt Schwabach derzeit nicht vor.

8.3.1.2.4 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Gemeinde, also der Barbestand und die Bankguthaben verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.

Liquide Mittel

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
Liquide Mittel	69.531.599,92	69.362.491,85	-169.108,07 →
Summe	69.531.599,92	69.362.491,85	-169.108,07 →

8.3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Entsprechend § 98 Nr. 52 KommHV-Doppik sind Ausgaben, die vor dem Abschlussstichtag entstanden sind, die aber einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Sie stellen Vermögen dar, da die Stadt Schwabach bereits eine Auszahlung geleistet, aber noch keine entsprechende Leistung erhalten hat.

Hiervon betroffen sind die Dienstbezüge der Beamten, die im Dezember 2021 für den Monat Januar 2022 ausbezahlt wurden, im Januar aber als Personalaufwand verbucht wurden. Gleiches gilt für deren vermögenswirksame Leistungen und Abtretungen. Daneben sind viele Rechnungen mit Laufzeiten der Leistungen über das Kalenderjahr enthalten.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
Aktive Rechnungsabgrenzung	11.001.995,04	9.714.210,67	-1.287.784,37 ↘
Summe	11.001.995,04	9.714.210,67	-1.287.784,37 ↘

8.3.1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Summe	--	--	--

Es liegt kein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag vor.

8.3.1.5 Treuhandvermögen (Frieda Bauer'sche Stiftung)

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	--	--	--
Summe	--	--	--

Das Treuhandvermögen der nichtrechtsfähigen Frieda Bauer'schen Stiftung kann derzeit systemseitig nicht ausgewiesen werden. Hier wird auf Kapitel 8.6.13 verwiesen. Die Teilbilanz der Frieda Bauer'schen Stiftung wird in Anlage 10 dargestellt.

8.3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passiva dokumentiert als Summe der Finanzierungsmittel die Mittelherkunft der Stadt und gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis das Vermögen durch Eigenkapital und Fremdkapital finanziert ist. Sie gliedert sich in Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie die passive Rechnungsabgrenzung.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
A. - Eigenkapital	119.432.281,92	124.561.642,91	5.129.360,99 ↗
I. - Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.469.607,61	71.512.650,06	43.042,45 →
II. - Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	--	--	--
III. - Ergebnismrücklagen	15.000.000,00	41.956.455,19	26.956.455,19 ↗
IV. - Ergebnisvortrag	26.956.455,19	6.006.219,12	-20.950.236,07 ↘
V. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.006.219,12	5.086.318,54	-919.900,58 ↘
B. - Sonderposten	97.561.951,72	96.377.162,74	-1.184.788,98 ↘
I. - Sonderposten aus Zuwendungen	53.045.191,76	52.530.646,33	-514.545,43 →
II. - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	31.308.797,75	30.668.088,87	-640.708,88 ↘
III. - Sonstige Sonderposten	4.023.258,61	3.753.597,07	-269.661,54 ↘
IV. - Gebührenaussgleich	9.184.703,60	9.424.830,47	240.126,87 ↗
V. - Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	--	--	--
C. - Rückstellungen	81.708.998,19	83.283.699,06	1.574.700,87 ↗
I. - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	64.653.568,00	66.067.601,00	1.414.033,00 ↗
1. - Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	53.663.771,84	54.755.644,84	1.091.873,00 ↗
2. - Rückstellungen für Altersteilzeit u. Ä.	10.989.796,16	11.311.956,16	322.160,00 ↗
II. - Umweltrückstellungen	5.445.616,16	5.445.616,16	0,00 →
III. - Instandhaltungsrückstellungen	0,00	443.100,00	443.100,00 ↗
IV. - Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Schuldverhältnissen	3.570.000,00	3.500.000,00	-70.000,00 ↘
V. - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	693.240,20	818.879,00	125.638,80 ↗
VI. - Sonstige Rückstellungen	7.316.573,83	6.982.702,90	-333.870,93 ↘
D. - Verbindlichkeiten	59.572.157,86	57.724.368,48	-1.847.789,38 ↘
I. - Anleihen	--	--	--
II. - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.564.357,31	31.819.202,54	-2.745.154,77 ↘
III. - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--
IV. - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.227.357,81	1.203.856,05	-23.501,76 ↘

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
V. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.447.303,84	4.539.039,71	-1.908.264,13 ↓
VI. - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.850.004,59	2.236.062,86	386.058,27 ↑
VII. - Sonstige Verbindlichkeiten	14.963.487,71	17.470.899,43	2.507.411,72 ↑
VIII. - Andere sonstige Verbindlichkeiten aus der Verwahrgeldkontenführung	519.646,60	455.307,89	-64.338,71 ↓
E. - Passive Rechnungsabgrenzung	2.713.287,43	2.799.365,29	86.077,86 ↑
F. - Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	--	--	--
Summe	360.988.677,12	364.746.238,48	3.757.561,36 ↑

8.3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital ist gem. § 98 Nr. 18 KommHV-Doppik die Differenz zwischen Aktiva (Vermögen) und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite der Bilanz.

Das Eigenkapital gliedert sich in die Allgemeine Rücklage und die gesondert auszuweisenden Rücklagen, wie die Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen, die Ergebnisrücklagen und das Jahresergebnis.

In den Folgejahren kann das Eigenkapital, abgesehen von einer ergebnisneutralen Berichtigung der Eröffnungsbilanz (§ 93 KommHV-Doppik), nur durch Jahresüberschüsse erhöht bzw. durch Jahresfehlbeträge vermindert werden.

Eigenkapital

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
I. - Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.469.607,61	71.512.650,06	43.042,45 →
II. - Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen (Kapitalzuschüsse)	--	--	--
III. - Ergebnisrücklagen	15.000.000,00	41.956.455,19	26.956.455,19 ↑
IV. - Ergebnisvortrag	26.956.455,19	6.006.219,12	-20.950.236,07 ↓
V. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.006.219,12	5.086.318,54	-919.900,58 ↓
Summe	119.432.281,92	124.561.642,91	5.129.360,99 ↑

I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)

Die Allgemeine Rücklage ergibt sich als Überschuss der Aktivposten über die gesondert auszuweisenden Rücklagen sowie die weiteren Passivposten Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung.

II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen

Als Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen sind Zuwendungen zu passivieren, die nicht zur Entlastung der Bürger, sondern ausschließlich zur Entlastung der Stadt Schwab-

ach gewährt wurden und nach ihrer Zweckbestimmung nicht ertragswirksam aufzulösen sind.

III. Ergebnismrücklagen

Gemäß § 24 Abs. 2 KommHV-Doppik ist der geprüfte Jahresüberschuss, der nicht zum Ausgleich eines vorgetragenen Verlusts benötigt wird, der Ergebnismrücklage oder der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

IV. Ergebnisvortrag

Der Ergebnisvortrag ist der Bilanzverlust/-gewinn von Vorjahren, soweit er nicht ausgeglichen worden ist.

V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Ein Jahresüberschuss ergibt sich, wenn in der Ergebnisrechnung die Erträge die Aufwendungen übersteigen. Bei einem Jahresfehlbetrag dagegen sind in der Ergebnisrechnung die Aufwendungen höher als die Erträge.

8.3.2.2 Sonderposten

Gem. § 98 Nr. 56 KommHV-Doppik i. V. m. § 73 KommHV-Doppik werden unter Sonderposten die Beträge in der Bilanz ausgewiesen, welche die Kommune für einen festgelegten Verwendungszweck von Dritten erhalten hat (z.B. Investitionskostenzuschüsse, Erschließungsbeiträge oder Schenkungen).

Sonderposten werden grundsätzlich entsprechend der Abschreibung des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst – es hat eine sachgerechte Zuordnung gem. Nr. 2.5.2 BewertR zu erfolgen. Hierdurch vermindert die Auflösung der Sonderposten die Abschreibungen und entlastet die Ergebnisrechnung.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
I. - Sonderposten aus Zuwendungen	53.045.191,76	52.530.646,33	-514.545,43 →
II. - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	31.308.797,75	30.668.088,87	-640.708,88 ↘
III. - Sonstige Sonderposten	4.023.258,61	3.753.597,07	-269.661,54 ↘
IV. - Gebührenaussgleich	9.184.703,60	9.424.830,47	240.126,87 ↗
V. - Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	--	--	--
Summe	97.561.951,72	96.377.162,74	-1.184.788,98 ↘

I. Sonderposten aus Zuwendungen

Sonderposten aus Zuwendungen sind empfangene Zuwendungen für Investitionen und Investitionszuschüsse. Diese Investitionszuschüsse sind Geld- oder Sachvermögenstransfers des Staates oder der übrigen Welt an andere gebietsansässige oder gebietsfremde institutionelle Einheiten, die dazu bestimmt sind, den Erwerb von Anlagevermögen seitens dieser Einheiten ganz oder teilweise zu finanzieren. Investitionszuschüsse in Form von Geldvermögenstransfers an staatliche Stellen umfassen Zahlungen (außer Zinszuschüsse) an Teilsektoren des Staates, die den Zweck haben, Anlageinvestitionen zu finanzieren. Beispiele für Investitionszuschüsse innerhalb des Sektors Staat sind die Zuweisungen des Bundes an die Gemeinden, deren ausdrücklicher Zweck in der Finanzierung von Anlageinvestitionen besteht. Transfers für verschiedene unbestimmte Zwecke werden als laufende

Transfers innerhalb des Staatssektors gebucht, selbst wenn sie zur Deckung von Investitionsausgaben herangezogen werden. Investitionszuschüsse in Form von Sachvermögenstransfers umfassen die unentgeltlichen Übertragungen von Transportmitteln, Ausrüstungen und sonstigen beweglichen Anlagegütern seitens des Staates an andere gebietsansässige oder gebietsfremde Einheiten sowie die direkte Bereitstellung von Gebäuden oder sonstigen unbeweglichen Anlagegütern an gebietsansässige oder gebietsfremde Einheiten.

II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Sonderposten aus Beiträgen werden durch Ausweis der Finanzierung kommunalen Vermögens durch Beiträge Dritter, die grundsätzlich erfolgswirksam vereinnahmt werden (durch entsprechende Auflösung von Sonderposten korrespondierend zur Abschreibung damit finanzierten Vermögens) passiviert.

III. Sonstige Sonderposten

Unter sonstige Sonderposten erfolgt der Ausweis der sonstigen Finanzierung kommunalen Vermögens durch Dritte mit teilweise konsumtivem und investivem Charakter der Zuwendung.

Dazu zählen:

- Investitionspauschale
- Stellplatzablässe
- Öko-Konto

IV. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind als Vorwegnahme zukünftiger Verpflichtungen gegenüber dem Gebührenzahler zu bilanzieren. Für die ergebniswirksame Antizipation des künftigen Gebührenaussgleichs nach Art. 8 Abs. 6 KAG i. V. m. § 73 Nr. 2 KommHV-Doppik sind die Gebührenüberschüsse in einen Sonderposten einzustellen. Der gesonderte Ausweis erfolgt für jede kostenrechnende Einrichtung im Regelfall durch die entsprechende Produktzuordnung. Der Sonderposten besitzt wie die Rückstellungen Fremdkapitalcharakter.

V. Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse

Mehrerlöse, die sich aus einer Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten gegenüber einer Abschreibung von Anschaffungs- und Herstellungskosten oder dadurch ergeben, dass Zuwendungen nicht in Abzug gebracht werden (Art. 8 Abs. 3 Satz 4 KAG). Der gesonderte Ausweis erfolgt für jede kostenrechnende Einrichtung im Regelfall durch die entsprechende Produktzuordnung.

Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse sind per 31.12.2022 nicht vorhanden.

3.2.3 Rückstellungen

Entsprechend § 74 Abs. 1 KommHV-Doppik sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und unterlassene Aufwendungen zu bilden, die dem Grunde und/oder der Höhe nach unsicher, rechtlich wirksam entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind und eine wirtschaftliche Belastung darstellen (vgl. Nr. 6.6.1 BewertR). Im Unterschied zu Verbindlichkeiten sind Rückstellungen hinsichtlich ihres Bestehens oder der Höhe ungewiss, aber können mit hinreichend großer Wahrscheinlichkeit erwartet werden. Durch die Bildung einer Rückstellung wird das Haushaltsjahr mit dem Aufwand belastet, der

dem Jahr tatsächlich - entsprechend des Ressourcenverbrauchskonzepts - zuzurechnen ist. Eine entsprechende Auszahlung erfolgt erst in einem späteren Haushaltsjahr.

Zum 31.12.2022 hat die Stadt Schwabach folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
I. - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	64.653.568,00	66.067.601,00	1.414.033,00 ↗
1. - Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	53.663.771,84	54.755.644,84	1.091.873,00 ↗
2. - Rückstellungen für Altersteilzeit u. Ä.	10.989.796,16	11.311.956,16	322.160,00 ↗
II. - Umweltrückstellungen	5.445.616,16	5.445.616,16	0,00 →
III. - Instandhaltungsrückstellungen	0,00	443.100,00	443.100,00 ↗
IV. - Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuer-schuldverhältnissen	3.570.000,00	3.500.000,00	-70.000,00 ↘
V. - Rückstellungen für drohende Ver-pflichtungen aus Bürgschaften, Ge-währverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	693.240,20	818.879,00	125.638,80 ↗
VI. - Sonstige Rückstellungen	7.316.573,83	6.982.702,90	-333.870,93 ↘
Summe	81.708.998,19	83.283.699,06	1.574.700,87 ↗

I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

siehe Gliederungspunkt 3.2.3.1

II. Umweltrückstellungen

Die Bildung einer Rückstellung im Bereich des Umweltschutzes ergibt sich aus gesetzlichen oder vertraglichen Verpflichtungen. Umweltrückstellungen sind für Deponienachsorge, für Altlastensanierungen und für Rekultivierungsmaßnahmen gebildet.

Für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien sind als Rückstellung die zu erwartenden Gesamtkosten, bezogen auf voraussichtlichen Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen, angesetzt (§74 Abs. 1 Nr. 3 KommHV-Doppik)

Die Bewertung der Rückstellung bemisst sich am Verfüllmengenanteil pro Nutzungsjahr und anhand der bisherigen Verfüllmenge.

III. Instandhaltungsrückstellungen

Für gebotene, aber im Haushaltsjahr unterlassene Instandhaltungen sind entsprechend § 74 Abs. 1 Nr. 6 KommHV-Doppik und 6.6.8 BewertR Rückstellungen zu bilden, wenn die Arbeiten im abgelaufenen Jahr belegbar geplant waren.

Instandhaltungsrückstellungen wurden zum Bilanzstichtag aus diesem Grund für die Sanierung der Fassade des Rathauses, der Toilettenanlagen des Adam-Kraft-Gymnasiums, Wolfram-von-Eschenbach-Gymnasiums und der Wirtschaftsschule gebildet.

IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

Nach Nr. 6.6.6 der BewertR soll mit dem Ansatz von Finanzausgleichsrückstellungen periodengerecht Vorsorge getroffen werden, indem Rückstellungen in Höhe der Mehrbelastungen gebildet werden.

Im Jahr 2022 ist eine FAG-Rückstellung in Höhe von 2.000.000,00 € gebildet worden. Grundlage für deren Bildung ist die Vorausberechnung der Bezirksumlage für das Jahr 2024. Nach den für die Stadt Schwabach zum jetzigen Zeitpunkt ermittelten Umlagegrundlagen und einem gleichbleibenden Hebesatz für die Bezirksumlage ist im Jahr 2024 bereits jetzt eine Steigerung um etwa 418.000,00 € zu erwarten. Nach den Finanzplanungen des Bezirks Mittelfranken ist dort für das Planungsjahr 2024 von einer weiteren Steigerung des Umlagesolls auszugehen. Unter der Annahme eines zusätzlich steigenden Hebesatzes für die Bezirksumlage wird aus kaufmännischer Vorsicht deshalb eine FAG-Rückstellung in Höhe von insgesamt 2.000.000,00 € gebildet.

Die zum Jahresabschluss 2020 gebildete Rückstellung in Höhe von 2.000.000,00 € wurden im Jahr 2022 in voller Höhe aufgelöst. Mit der Neubildung in Höhe von 2.000.000,00 € ist die FAG-Rückstellung insgesamt bei 3.500.000,00 € bilanziert.

V. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen, und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren

Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften machen Rückstellungen erforderlich, wenn die Stadt Schwabach voraussichtlich in Anspruch genommen wird und der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist (BewertR 5.5).

Unter dieser Position sind zum Bilanzstichtag bei der Stadt Schwabach Rückstellungen für mögliche Übernahmen von Pensionskosten (Pensionsverpflichtung für die Beamten von Kommunalbit) laut Vertrag zur wirtschaftlichen Übernahme von Pensionslasten vom 12.10.2020 bilanziert.

VI. Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen werden zum Bilanzstichtag bei der Stadt Schwabach Urlaubs- und Überstundenrückstellungen sowie Rückstellungen für ausstehende Rechnungen bilanziert.

Der Berechnung der Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden liegen die Zahl der übertragenen Urlaubstage bzw. Überstunden und die jeweiligen KGSt-Durchschnittssätze für Gesamtpersonalkosten je Besoldungsgruppe oder Entgeltgruppe zu Grunde.

8.3.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
1. - Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	53.663.771,84	54.755.644,84	1.091.873,00 ↗
2. - Rückstellungen für Altersteilzeit u. Ä.	10.989.796,16	11.311.956,16	322.160,00 ↗
Summe	64.653.568,00	66.067.601,00	1.414.033,00 ↗

1. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen

Die Berechnungen der Pensions- und Beihilferückstellungen beruhen auf den versicherungsmathematischen Gutachten der Bayerischen Versorgungskammer. Für die Pensionsrückstellungen wurde

der Rechnungszinsfuß von 6 % und für die Beihilferückstellungen der Rechnungszinsfuß von 5,5 % angesetzt.

2. Rückstellungen für Altersteilzeit u.Ä.

Entsprechend dem Altersteilzeitgesetz (AltTZG) besteht die Möglichkeit mit den Bediensteten Alterssteilzeitverhältnisse zu vereinbaren. Grundlage dieser geschlossenen Altersteilzeitverträge sind die gebildeten Rückstellungen für Altersteilzeit zum 31.12.2022.

8.3.2.4 Verbindlichkeiten

Die Bilanzposition der Verbindlichkeiten umfasst alle noch offenen finanziellen Verpflichtungen gegenüber Lieferanten und sonstigen Gläubigern. Anders als Rückstellungen sind sie sichere und betragsmäßig feststehende Zahlungsverpflichtungen der Stadt Schwabach.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
I. - Anleihen	--	--	--
II. - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.564.357,31	31.819.202,54	-2.745.154,77 ↘
III. - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--
IV. - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.227.357,81	1.203.856,05	-23.501,76 ↘
V. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.447.303,84	4.539.039,71	-1.908.264,13 ↘
VI. - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.850.004,59	2.236.062,86	386.058,27 ↗
VII. - Sonstige Verbindlichkeiten	14.963.487,71	17.470.899,43	2.507.411,72 ↗
VIII. - Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	519.646,60	455.307,89	-64.338,71 ↘
Summe	59.572.157,86	57.724.368,48	-1.847.789,38 ↘

I. Anleihen

Anleihen wurden zum Bilanzstichtag nicht bilanziert.

II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Verbindlichkeiten aus Krediten sind die der Stadt Schwabach von einem Dritten direkt zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen. Als Kreditmarktschulden werden alle Schulden bezeichnet, die die kommunalen Haushalte zum Zweck der Haushaltsfinanzierung mittels Schuldscheindarlehen bei Kreditinstituten oder sonstigen inländischen Stellen aufgenommen haben.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Kreditmarkt werden in einem Darlehensportfolio (Buchinventur) durch die Stadtkämmerei verwaltet und zum 31.12. jeden Jahres mit den Saldenmitteilungen der einzelnen Banken abgeglichen.

III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

IV. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Unter Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen werden bei der Stadt Schwabach Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften sowie Verpflichtungen aus Forfaitierungsverträgen mit Einredeverzicht bilanziert. Als Restkaufgeld ist der noch nicht gezahlte (Teil-)Betrag einer Kaufsumme zu verstehen.

V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Ausgewiesen werden in dieser Position Verbindlichkeiten, die aus Rechtsverhältnissen resultieren, bei denen die Stadt Schwabach eine Lieferung erhalten oder eine Leistung bezogen hat, ohne dass sie bereits die vereinbarte Gegenleistung dafür erbracht hat (Lieferantenkredit). Die Bilanzposition beinhaltet alle Verbindlichkeiten auf Basis von Liefer-, Werk-, Dienstleistungs-, Pacht-, Miet- oder vergleichbaren Verträgen. Schwebende Geschäfte (weder Lieferant noch die Kommune haben bisher eine Leistung erbracht) werden nicht bilanziert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sind mit ihrem Erfüllungsbetrag, d.h. mit dem Rechnungsbetrag (inkl. Umsatzsteuer), ausgewiesen. Eine Saldierung mit Forderungen ist unzulässig (vgl. § 72 Abs. 2 KommHV-Doppik).

VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen liegen vor und sind passivierungspflichtig, sofern eine konkrete Zahlungsverpflichtung der Kommune aus Transferaufwendungen (Transferleistungen) entsteht. Diese entstehen in der Regel durch Erlass eines Bewilligungsbescheides der Kommune oder auf Grund vertraglicher bzw. gesetzlicher Verpflichtungen zu bestimmten Terminen oder Ereignissen.

Zu den Transferleistungen gehören alle Leistungen der Kommune an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Die Leistungen sind insbesondere dadurch gekennzeichnet, dass sie nicht auf einen konkreten Leistungsaustausch ausgerichtet sind.

VII. Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten sind Sammelposten für Verpflichtungen, die nicht unter anderen Verbindlichkeiten betreffenden Posten gesondert auszuweisen sind. Beispiele sind:

- Erhaltene Anzahlungen,
- Steuerverbindlichkeiten (z. B. Umsatzsteuerverbindlichkeiten, Gewerbesteuer)
- Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern (z. B. Bezüge und Gehälter, Beihilfen, Dienstaufwandsentschädigungen)
- Ablösebeträge bzw. Vorausleistungen von noch nicht hergestellten Erschließungsmaßnahmen
- kreditorische Debitoren (das sind Überzahlungen z. B. aus Verbrauchsabrechnung Wasser)

VIII. Andere sonstige Verbindlichkeiten aus der Verwahrgeldkontenführung

Unter dieser Position sind gesondert Verbindlichkeiten ausgewiesen, die sich durch die Verwaltung der Verwahrgelder durch die Stadtkasse der Stadt Schwabach ergeben. Beispiele hierfür sind:

- Steuerverbindlichkeiten (noch abzuführende Lohn- und Kirchensteuer)
- Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern

- Verwahrgelder aus Spenden
- durchlaufende Gelder

8.3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Nach § 98 Nr. 52 KommHV-Doppik sind Einnahmen, die vor dem Abschlussstichtag eingehen, aber einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden die Einnahmen aus den Friedhofsgebühren entsprechend ihrer Laufzeiten abgegrenzt.

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
Passive Rechnungsabgrenzung	2.713.287,43	2.799.365,29	86.077,86 ↗
Summe	2.713.287,43	2.799.365,29	86.077,86 ↗

8.3.2.6 Treuhandkapital (Frieda Bauer'sche Stiftung)

Bilanzposition	31.12.2021 [€]	31.12.2022 [€]	Veränderung [€]
Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	--	--	--
Summe	--	--	--

Das Treuhandkapital der nichtrechtsfähigen Frieda Bauer'schen Stiftung kann derzeit systemseitig nicht ausgewiesen werden.

8.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung wurde gem. § 82 Abs. 2 KommHV-Doppik entsprechen der Vorgaben des § 2 KommHV-Doppik in Staffelform aufgestellt. Die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen wurden gegenübergestellt, sodass das Jahresergebnis 2022 ermittelt werden konnte.

8.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die Zahlungsströme der Ein- und Auszahlungen abgebildet. Daher stellt die Finanzrechnung des jeweiligen Haushaltsjahres die Veränderung der liquiden Mittel dar und dient der Kontrolle der Liquidität und der dauernden Leistungsfähigkeit. Durch den Finanzplan 2022 wurde die Verwaltung vom Stadtrat ermächtigt die erforderlichen Auszahlungen zu leisten.

8.6 Weitere Angaben zum Jahresabschluss

8.6.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind in den allgemeinen Erläuterungen zur Eröffnungsbilanz und den allgemeinen Inventurrichtlinien festgelegt.

8.6.2 Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Es fand zum Bilanzstichtag keine Abweichung von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden statt.

8.6.3 Erläuterungen zu den Positionen Sonderposten und Rückstellungen

Erläuterungen zu den Positionen Sonderposten und Rückstellungen ergeben sich aus den Erläuterungen zur Bilanz bzw. aus den Bewertungsakten.

8.6.4 Herstellungskosten – Zinsen für Fremdkapital

Es wurden keine Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten mit einbezogen. Vom Wahlrecht für die Aktivierung von Bauzeitzinsen nach § 77 Abs. 4 KommHV Doppik wurde kein Gebrauch gemacht.

8.6.5 Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse sind Eventualverbindlichkeiten, die nicht innerhalb der Bilanz ausgewiesen werden. Hierbei handelt es sich um Risiken, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird und die deshalb nicht in Form von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten ihren Niederschlag innerhalb der Bilanz gefunden haben. Hierzu gehören insbesondere Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

Die Stadt Schwabach ist zum Bilanzstichtag folgende Bürgschaften und sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung eingegangen:

Bürgschaften

an verbundene Unternehmen	0,00 €
an Beteiligungen	12.589.786,75 €
an sonstigen privaten Bereich	227.446,50 €

Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Gewährverträge, Energiecontracting, Einstandserklärungen)

an verbundene Unternehmen	0,00 €
an Beteiligungen	0,00 €
an sonstigen öffentlichen Bereich	725.369,40 €
an sonstigen privaten Bereich	0,00 €

Soweit für die einzelnen Rechtsgeschäfte Genehmigungen der Rechtsaufsichtsbehörde erforderlich waren, liegen diese vor.

8.6.6 Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben könnten

Verpflichtungsermächtigungen und sonstige Verpflichtungen für Folgejahre wurden in Höhe von 4.277.755,00 € wirksam eingegangen.

Es bestehen einzelvertragliche Swap-Zinsgeschäfte mit der Bayerischen Landesbank in Höhe von 10.878.131 €. Die Zinssicherungsgeschäfte sind einzelvertraglich mit variabel verzinsten Darlehens-

verträgen verbunden. Innerhalb solcher verbundenen Geschäfte besteht jeweils Zins- und Laufzeitkongruenz. Besondere finanzielle Verpflichtungen sind deshalb nicht erkennbar.

Weitere Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind zum Bilanzstichtag 31.12.2022 nicht bekannt.

8.6.7 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Noch nicht erhobenen Beiträge der Stadt Schwabach gegenüber Beitragsschuldnern aus fertig gestellten Erschließungsanlagen lagen zum Bilanzstichtag bei nachfolgenden Straßen in Höhe von vor:

Alte Rother Straße Seitenarm	38.969,51 €
Mariensteig	164.173,41 €
Verbindungsstraße Kappelbergsteig / Mariensteig Süd	165.737,06 €
Verbindungsstraße Kappelbergsteig / Mariensteig Nord	62.210,64 €
Kappelbergsteig	120.734,72 €
Gesamt	551.825,34 €

Offene Erschließungsbeiträge für noch stadteneigene Grundstücke liegen nicht vor. Diese werden bei Entstehen sofort verrechnet.

8.6.8 Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Die Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen wurden nicht geändert.

8.6.9 Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Übersicht Restkaufgelder

	2021	2022	Veränderung
Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften sowie Verpflichtungen aus Forfaitierungsverträgen mit Einredeverzicht	1.227.357,81	1.203.856,05	-23.501,76 ↘
3421000 - Restkaufgelder	1.158.606,76	1.155.969,40	-2.637,36 →
3421100 - Restkaufgelder - offene Kaufpreisverpflichtungen	68.751,05	47.886,65	-20.864,40 ↘

8.6.10 Gesetzliche und vertragliche Einschränkungen

Es bestehen keine wesentlichen über die kommunale Aufgabenstellung hinausgehenden Einschränkungen.

8.6.11 Drohende finanzielle Verpflichtungen

Drohende finanzielle Verpflichtungen, insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs- oder Entsorgungsaufwendungen oder unterlassene Instandhaltung sind nicht bekannt.

8.6.12 Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind (Zusatzversorgung)

Gemäß Konsortialvertrag zwischen dem Stadtkrankenhaus der Stadt Schwabach gGmbH und der Stadt Schwabach vom 22.12.2017 sind von der Stadt Schwabach bestehende Pensionsverpflichtung gegenüber zwei dienstüberlassenen, ehemaligen Beamten der Stadt zu übernehmen.

Laut Versicherungsmathematischem Gutachten der Bayerischen Versorgungskammer beträgt der Teilwert 7 Jahre per 31.12.2022 für diese zwei dienstüberlassenen, ehemaligen Beamten 749.967,00 Euro.

8.6.13 Verwaltete Treuhandvermögen, insbesondere Mündelvermögen und rechtsfähige Stiftungen sowie die von der Kommune oder unter deren Beteiligung nach Art. 1 des Sparkassengesetzes errichteten Sparkassen

Durch die Stadt Schwabach werden folgende rechtsfähige Stiftungen verwaltet:

- Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung
- Hospitalstiftung Schwabach
- Ludwig- und Theresien-Waisenhausstiftung

Für diese rechtsfähigen Stiftungen werden nach den Vorgaben des StiftG in Verbindung mit der KommHV-Doppik eigene Jahresabschlüsse erstellt.

Weiterhin verwaltet die Stadt folgende nicht rechtsfähige Stiftung:

- Frieda Bauer'sche Stiftung

Das Teilergebnis und Teilfinanzergebnis ist Bestandteil der Ergebnis- und Finanzrechnung der Stadt Schwabach und kann gesondert über die Leistung 711101 ausgewiesen werden.

Die Teilbilanz der Frieda Bauer'sche Stiftung wird in der Anlage 10 ausgewiesen. Diese wurde erstmalig mit dem Jahresabschluss 2019 erstellt.

Mündelvermögen wird zum Bilanzstichtag in Höhe von 13.721,38 € mitverwaltet. Die Aufteilung in der Vermögensrechnung ist anhand der Verwahrgeldkontenführung in der Stadtkasse nachvollziehbar.

Die Stadt Schwabach ist am Zweckverband Sparkasse Mittelfranken-Süd mit Sitz in 91154 Roth, Westring 38, beteiligt. Ein Dotationskapital (Kapitalanteil) wurde nicht gegeben (Nr. 7.2.10.7 BewertR).

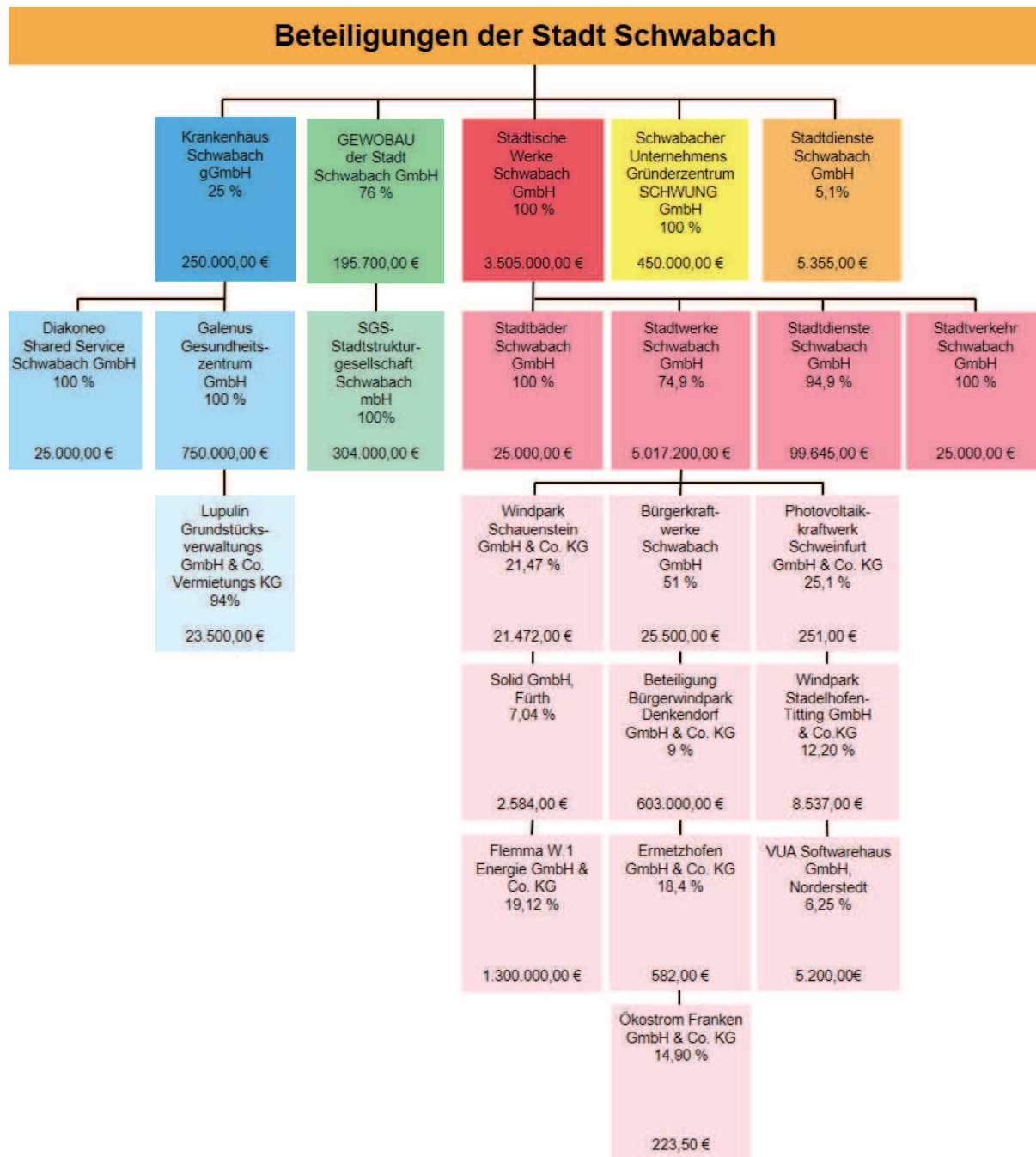
Zum Bilanzstichtag wurde für Kinder in Not eine Spareinlage in Höhe von 4.035,43 € auf die Stadt Schwabach geführt.

8.6.14 Anteile an anderen Organisationen und juristischen Personen des öffentlichen und privaten Rechts

Der jährliche Beteiligungsbericht wird erst zum Ende des Jahres erstellt, somit kann in der städtischen Bilanz nur der Stand zum Ende des Vorjahres dargestellt werden.

Die Stadt Schwabach ist am 31.12.2021 an folgenden verbundenen Unternehmen und Beteiligungen unmittelbar oder mittelbar beteiligt:

Der Ausweis des Anteils am Stamm-/Kommanditkapitals erfolgt in Euro und Prozentzahl:



Beteiligungen unter fünf Prozent und Beteiligungen an Unternehmen mit Rechtsform e.V. sowie an Zweckverbänden und Kommunalunternehmen werden hier nicht aufgeführt.

8.6.15 Im Haushaltsjahr durchschnittlich beschäftigte Beamte und Arbeitnehmer

Im Haushaltsjahr 2022 waren durchschnittlich 551 Tarifbeschäftigte Mitarbeiter und 146 Beamte bei der Stadt Schwabach beschäftigt.

8.6.16 Bürgermeister und Mitglieder des Stadtrates

Bürgermeister:

Oberbürgermeister Reiß, Peter	SPD
Bürgermeister Heinlein, Emil	CSU
Bürgermeisterin Novotny, Petra	B90/Die Grünen

Berufsmäßige Stadtratsmitglieder:

Reiß, Peter (kommissarisch)	Referent für interne Dienste und Schulen Referent für Umwelt, Mobilität, Nachhaltigkeit und Klimaschutz	ab 01.09.2022
Engelbrecht, Knut	Stadtrechtsrat	
Spahic, Sascha	Stadtkämmerer	
Kerckhoff, Ricus	Stadtbaurat	
Meyer, Christine Dr.	Referentin für Umwelt, Mobilität, Nachhaltigkeit und Klimaschutz	01.01.2022 bis 31.08.2022

Ehrenamtliche Stadtratsmitglieder:

1	Adel, Miriam	CSU	
2	Braun, Gerda	SPD	
3	Distler, Gerd	CSU	
4	Dressel, Christa	CSU	
5	Eberlein, Gerhard	CSU	
6	Freller, Almuth	CSU	
7	Freller, Karl	CSU	
8	Freyberger, Anna	CSU	
9	Garhammer, Richard	Freie Wähler	
10	Göll, Eckhard	parteilos	
11	Grau-Karg, Evelyn	SPD	
12	Hader, Reinhard	SPD	
13	Hack, Heiner	CSU	
14	Heinlein, Emil	CSU	
15	Hoffmann, Markus Dr.	Freie Wähler	
16	Holluba-Rau, Karin	B90/Die Grünen	
17	Humpenöder, Bruno	Freie Wähler	
18	Krawczyk, Roland	CSU	
19	Krieg, Christine	B90/Die Grünen	
20	Linner, Caroline	SPD	
	Mantarlis, Thomas	SPD	Ausgeschieden am 31.01.2022
21	Memmler, Oliver	CSU	

22	Neumann, Nadine	B90/Die Grünen	
23	Neunhoeffer, Klaus	B90/Die Grünen	
24	Novotny, Petra	B90/Die Grünen	
25	Oeser, Roland, Dr.	B90/Die Grünen	
26	Paul, Detlef	Freie Wähler	
27	Ramspeck, Christian	SPD	Eingetreten am 01.02.2022
28	Reimann, Rezarta, Dr.	SPD	
29	Reiß, Magdalena	SPD	
30	Ritzer, Tobias	FDP	
31	Rötschke, Axel	FDP	
32	Ryschka, Jürgen	SPD	
33	Sauer, Martin	SPD	
34	Sittauer, Werner	SPD	
35	Spachmüller, Bernhard	B90/Grüne	
36	Stengel, Rosa	CSU	
37	Wagner, Jonas	Die LINKE	
38	Weigand, Sabine, Dr.	B90/Die Grünen	
39	Weyh, Josef	CSU	
40	Yilmazel, Bugra	B90/Die Grünen	

8.6.17 Anlagen zum Anhang

- Anlage 1 Anlagenübersicht des Jahresabschlusses 2022
- Anlage 2 Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2022
- Anlage 3 Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2022
- Anlage 4 Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses 2022 und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO
- Anlage 5 Übersicht über Verpflichtung nach Art. 72 Abs. 2 GO, Art. 66 Abs. 2 LKrO, Art 64 Abs. 2 BezO – voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne Bilanzierung (Eventualverbindlichkeiten)
- Anlage 6 Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 Komm-HV-Doppik
- Anlage 7 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen, Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten
- Anlage 8 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen, Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten
- Anlage 9 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen, Haushaltseinnahmereste auf Bestandskonten
- Anlage 10 Teilbilanz 2022 der nicht rechtsfähigen Frieda Bauer'sche Stiftung

8.7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 86 Abs. 2 KommHV-Doppik wurden vorgenommen.

Anlagenübersicht des Jahresabschlusses 2022

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Zu- und Abschreibungen				Buchwert			
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Um-buchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Afa im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Afa auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	31.519.501,28	3.807.316,99	360.169,12	-10.297,63	34.956.351,52	11.538.945,03	1.642.015,59	0,00	-365.241,38	12.815.719,24	22.140.632,28	19.980.556,25
1.1. Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	1.523.755,65	54.421,38	19.354,22	0,00	1.588.822,81	530.853,91	82.678,56	0,00	-19.349,22	594.183,27	964.639,54	982.901,74
1.2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen Dritter	29.703.814,15	3.711.759,45	340.814,90	-10.297,63	33.084.461,07	11.008.091,12	1.546.294,34	0,00	-345.892,16	12.208.483,30	20.855.967,77	18.695.723,03
1.3. Anzahlungen auf immaterielle VG	291.931,48	41.136,16	0,00	0,00	333.067,64	0,00	13.042,67	0,00	0,00	13.042,67	320.024,97	291.931,48
2. Sachanlagevermögen	465.919.599,76	14.973.376,20	4.073.100,97	10.297,63	476.830.172,62	236.494.725,96	9.960.563,22	0,00	-755.399,75	245.701.889,43	231.128.283,19	229.424.873,80
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.924.435,13	73.001,09	779.083,69	-3.902,11	19.214.450,42	1.382.650,86	42.010,91	0,00	0,00	1.424.661,77	17.789.788,65	18.541.784,27
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	156.589.621,84	155.230,87	1.246.914,11	1.046.399,04	156.544.337,64	74.671.509,92	3.196.043,05	0,00	-41.992,23	77.825.560,74	78.718.776,90	81.918.111,92
2.3. Infrastrukturvermögen	237.971.047,06	1.355.361,64	1.069.753,41	3.695.855,21	241.982.510,50	137.637.967,80	4.562.657,44	0,00	-27.244,62	142.173.380,62	99.779.129,88	100.333.079,26
2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden	6.631.430,75	0,00	0,00	0,00	6.631.430,75	3.981.721,66	63.088,26	0,00	0,00	4.044.809,92	2.586.620,83	2.649.709,09
2.5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	1.678.618,53	15.000,00	279,78	0,00	1.693.338,75	292.982,77	25.359,88	0,00	-277,78	318.064,87	1.375.273,88	1.385.635,76
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	12.051.272,53	563.184,64	228.985,21	53.617,18	12.439.089,14	8.260.134,10	776.211,86	0,00	-228.766,45	8.807.579,51	3.631.509,63	3.791.138,43
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.676.125,96	1.391.065,41	503.369,79	-31.018,95	20.532.802,63	10.267.758,85	1.295.191,82	0,00	-455.118,67	11.107.832,00	9.424.970,63	9.408.367,11
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.397.047,96	11.420.532,55	244.714,98	-4.750.652,74	17.822.212,79	0,00	0,00	0,00	0,00	17.822.212,79	11.397.047,96	
3. Finanzanlagen	9.740.452,97	0,00	29.959,41	0,00	9.673.428,11	205.648,00	0,00	0,00	0,00	205.648,00	9.467.780,11	9.534.804,97
3.1. 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
3.2. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.611.703,00	0,00	29.959,41	600.000,00	5.181.743,59	205.648,00	0,00	0,00	0,00	205.648,00	4.976.095,59	4.406.055,00
3.3. Beteiligungen	1.732.722,90	0,00	0,00	-600.000,00	1.132.722,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.132.722,90	1.732.722,90
3.4. Ausleihungen	3.396.027,07	0,00	0,00	0,00	3.396.027,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.396.027,07	3.396.027,07
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 verbundene Unternehmen	168.437,44	7.082,56	0,00	0,00	175.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.520,00	168.437,44	
3.4.3. Ausleihungen an Beteiligungen	3.047.140,87	0,00	0,00	0,00	3.047.140,87	0,00	0,00	0,00	0,00	3.047.140,87	3.047.140,87	
3.4.4. Sonstige Ausleihungen Wertpapiere des Anlagevermögens	180.448,76	0,00	44.148,01	0,00	136.300,75	0,00	0,00	0,00	0,00	136.300,75	180.448,76	
4. Summe Anlagevermögen	507.179.554,01	18.780.693,19	4.463.229,50	0,00	521.489.952,25	248.239.318,99	11.602.578,81	0,00	-1.118.641,13	256.723.256,67	262.736.695,58	258.940.235,02

Anlagenübersicht des Jahresabschlusses 2022

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Zu- und Abschreibungen				Buchwert			
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Afa im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Afa auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Nachrichtlich:												
1. Grundstücke als Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. Unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge				Aufhebungen				Buchwert		
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Aufhebung im HH-Jahr	Auflösung wegen Abgängen	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	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 auflösende Sonderposten	13.011.776,57	37.552,41	117.974,07	29.190,00	12.960.544,91	2.025,57	1.510,11	28,73	3.506,95	12.957.037,96	13.009.751,00
1.1. aus Zuwendungen	764.660,81	1.240,00	23.808,99	29.190,00	771.281,82	0,00	0,00	0,00	0,00	771.281,82	764.660,81
1.2. aus Beiträgen/Entgelten	11.644.382,64	0,00	0,00	0,00	11.644.382,64	0,00	0,00	0,00	0,00	11.644.382,64	11.644.382,64
1.3. aus sonstigen Sonderposten	602.733,12	36.312,41	94.165,08	0,00	544.880,45	2.025,57	1.510,11	28,73	3.506,95	541.373,50	600.707,55
2. Aufzubehaltende Sonderposten	143.526.188,38	2.948.285,67	11.455.373,41	964.445,06	135.983.545,70	58.973.987,66	4.013.025,17	10.423.591,91	52.563.420,92	83.420.124,78	84.552.200,72
2.1. aus Zuwendungen	82.868.998,23	1.570.565,17	960.050,64	964.445,06	84.443.957,82	30.588.467,28	2.980.540,90	884.414,87	32.684.593,31	51.759.364,51	52.280.530,95
2.2. aus Beiträgen/Entgelten	34.365.557,91	198.794,16	1.134.929,97	0,00	33.429.422,10	14.701.142,80	822.156,78	1.117.583,71	14.405.715,87	19.023.706,23	19.684.415,11
2.3. aus sonstigen Sonderposten	17.106.928,64	0,00	8.421.593,33	0,00	8.685.335,31	13.684.377,58	210.327,49	8.421.593,33	5.473.111,74	3.212.223,57	3.422.551,06
2.4. Gebührenaussgleich	9.184.703,60	1.178.926,34	938.799,47	0,00	9.424.830,47	0,00	0,00	0,00	0,00	9.424.830,47	9.184.703,60
2.5. Mehrerlöse aus Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6. Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe Sonderposten	156.537.964,95	2.988.838,08	11.573.347,48	993.635,06	148.944.090,61	58.976.013,23	4.014.535,28	10.423.620,64	52.566.927,87	96.377.162,74	97.561.951,72

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2022

Art der Forderung	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von				Stand am Ende des Haushaltsjahres
	Euro	Euro	1 bis 5 Jahren		mehr als 5 Jahren		Euro
			Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6	
1. Öffentlich-rechtliche Forderung	12.207.366,67	1.124.496,82	13.331.863,49	0,00	0,00	13.331.863,49	
1.1 Gebührenforderung	185.233,79	51.301,50	236.535,29	0,00	0,00	236.535,29	
1.2 Beitragsforderungen	526.639,10	-48.917,54	477.721,56	0,00	0,00	477.721,56	
1.3 Steuerforderungen	1.350.254,08	-4.850,12	1.345.403,96	0,00	0,00	1.345.403,96	
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	8.108.217,18	171.284,54	8.279.501,72	0,00	0,00	8.279.501,72	
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.037.022,52	955.678,44	2.992.700,96	0,00	0,00	2.992.700,96	
2. Privatrechtliche Forderungen	7.090.373,65	327.858,22	519.178,66	0,00	6.899.053,21	7.418.231,87	
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	6.916.365,00	16.411,35	33.723,14	0,00	6.899.053,21	6.932.776,35	
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	95.299,62	41.970,11	137.269,73	0,00	0,00	137.269,73	
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	73.759,48	271.667,22	345.426,70	0,00	0,00	345.426,70	
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.949,55	-2.190,46	2.759,09	0,00	0,00	2.759,09	
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.882.927,84	-72.331,85	848.375,27	0,00	962.220,72	1.810.595,99	
4. Summe aller Forderungen	21.180.668,16	1.380.023,19	14.699.417,42	0,00	7.861.273,93	22.560.691,35	

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2022

	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres						Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
	2021	2020	2019	2018	2022	2022		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		
Eigenkapital								
	1	2	3	4	5	6		
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.469.607,61	71.217.718,38	71.217.718,38	71.079.970,52	43.042,45	71.512.650,06		
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Ergebn isrücklage	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	9.000.000,00	26.956.455,19	41.956.455,19		
4. Ergebnisvortrag	26.956.455,19	19.166.004,59	15.848.981,23	13.345.844,78	-20.950.236,07	6.006.219,12		
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6.006.219,12	7.790.450,60	3.317.023,36	8.503.136,45	-919.900,58	5.086.318,54		
6. Summe = Eigenkapital	119.432.281,92	113.174.173,57	105.383.722,97	101.928.951,75	5.129.360,99	124.561.642,91		

Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses 2022 und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
	Euro		Euro	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	
		1		2	3	4
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Anleihen (Wertpapierschulden) ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten³	34.564.357,31	-2.745.154,77	0,00	2.331.526,85	29.487.675,69	31.819.202,54
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10 vom Kreditmarkt ⁴	34.564.357,31	-2.745.154,77	0,00	2.331.526,85	29.487.675,69	31.819.202,54
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen⁵	1.227.357,81	-23.501,76	 	 	 	1.203.856,05
4.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00	 	 	 	0,00
4.2 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	1.227.357,81	-23.501,76	 	 	 	1.203.856,05
4.3 Leasinggeschäfte	0,00	0,00	 	 	 	0,00
4.4 ÖPP-/PPP-Projekte ⁶	0,00	0,00	 	 	 	0,00
4.5 Leibrentenverträge	0,00	0,00	 	 	 	0,00
4.6 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00	 	 	 	0,00
4.7 Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00	 	 	 	0,00
4.8 Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00	 	 	 	0,00

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
	Euro	Euro	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	Euro
	1	2	3	4	5	6
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.447.303,84	-1.908.264,13				4.539.039,71
5.1 von Sondervermögen	0,00	0,00				0,00
5.2 von verbundenen Unternehmen	2.676.742,55	-2.240.322,44				436.420,11
5.3 von Beteiligungen	0,00	0,00				0,00
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.215.702,74	23.629,04				1.239.331,78
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	2.554.858,55	308.429,27				2.863.287,82
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.850.004,59	386.058,27				2.236.062,86
6.1 an öffentlichen Bereich ⁷	674.610,63	-151.904,32				522.706,31
6.2 an privaten Bereich ⁸	1.175.393,96	537.962,59				1.713.356,55
7. Sonstige Verbindlichkeiten	15.483.134,31	2.443.073,01				17.926.207,32
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen sowie Beiträgen und ähnlichen Entgelten ⁹	8.769.171,81	2.092.182,64				10.861.354,45
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich ¹⁰	6.713.962,50	350.890,37				7.064.852,87
8. Summe aller Verbindlichkeiten	59.572.157,86	-1.847.789,38				57.724.368,48
Nachrichtlich:						
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbstständigen Einrichtungen	0,00	0,00				0,00
2. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung sowie fiduziarischen Stiftungen ¹¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00				0,00

**Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO,
Art. 66 Abs. 2 LKrO, Art. 64 Abs. 2 BezO –
voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen
und Vorbelastungen ohne Bilanzierung (Eventualverbindlichkeiten)**

Arten der Eventualverbindlichkeiten ¹²	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Veränderung im Haushaltsjahr 2022 +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2022
	Euro	Euro	Euro
	1	2	3
1. Bürgschaften	13.675.530,00	-858.296,75	12.817.233,25
1.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2 an verbundene Unternehmen	578.200,00	-578.200,00	0,00
1.3 an Beteiligungen	12.866.836,50	-277.049,75	12.589.786,75
1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
1.5 an sonstigen privaten Bereich	230.493,50	-3.047,00	227.446,50
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung	2.054.556,00	-1.329.186,60	725.369,40
2.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2 an verbundene Unternehmen	1.300.496,56	-1.300.496,56	0,00
2.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	244.292,00	481.077,40	725.369,40
2.5 an sonstigen privaten Bereich	509.767,44	-509.767,44	0,00
3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik	0,00	0,00	0,00
3.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
3.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik

Im Haushaltsplan veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	Am Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen			
	Gesamt	davon		
		überplanmäßig bewilligt	außerplanmäßig bewilligt	im Rahmen der Deckungsfähigkeit in Anspruch genommen
Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5
15.088.000	10.995.000,00	0,00	0,00	0,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten**

Anlage 7

**Gemeindekennziffer GKZ 1
Haushaltsjahr 2023
FibuKonto 5000000,5999999**

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts- Rest in Euro
111101	5271400	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	101	1.600,00
111101	5271423	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit - Internet-Präsentation-	101	10.000,00
111101	5271500	Aufwendungen für Ehrungen, Gästebewirtung und Repräsentation	101	600,00
111101	5318000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	022	2.700,00
111101	5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	101	3.400,00
111201	5271500	Aufwendungen für Ehrungen, Gästebewirtung und Repräsentation	103	1.000,00
111201	5411000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	010	36.000,00
111201	5432110	Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	103	9.000,00
111201	5442110	Beiträge zum Gemeindeunfallversicherungsverband	010	19.200,00
111301	5222030	Aufwendungen für den Erwerb von Möbeln unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	032	1.300,00
111302	5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	037	2.000,00
111302	5431700	Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	037	30.000,00
111302	5432310	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	037	1.000,00
111505	5261200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	010	60.000,00
111505	5412000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	010	13.600,00
111505	5415300	Aufwendungen für Betriebsausflug/Volksfest	010	12.000,00
111505	5415401	Sonstige Personalnebenaufwendungen -techn. Betriebssicherheitsdienst-	010	1.500,00
111505	5415402	Sonstige Personalnebenaufwendungen - Fahrtkostenzuschüsse-	010	17.400,00
111505	5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	037	800,00
111601	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter - Arbeitsgeräte und Maschinen-	045	3.800,00
111601	5271422	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	045	100,00
111601	5442500	Aufwendungen für kommunale Sachversicherung	032	611.000,00
111602	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter - Arbeitsgeräte und Maschinen-	045	1.200,00
111602	5261100	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	045	500,00
111602	5271902	Verwertungs-/Entsorgungsaufwendungen	045	94.000,00
111603	5221020	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Arbeitsgeräte und Maschinen-	045	4.200,00
111603	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -Arbeitsgeräte und Maschinen-	045	3.000,00
111603	5261100	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	045	4.000,00
111603	5271960	Aufwendungen für Saatgut, Pflanzgut, u.ä.	045	3.000,00
111603	5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	045	3.000,00
111604	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -Arbeitsgeräte und Maschinen-	045	3.700,00
111604	5232100	Aufwendungen für Leasing Fahrzeuge	045	2.700,00
111604	5251000	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	045	40.000,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten**

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
111604	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	35.000,00
111702	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	100,00
111702	5261100	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	032	3.600,00
111702	5439089	Sonstige Geschäftsaufwendungen	032	4.900,00
111703	5211120	Rathaus: Fassadensanierung	032	50.000,00
111901	5431100	Aufwendungen für Büromaterial	002	300,00
122101	5439084	Sonstige Geschäftsaufwendungen -Ersatzvornahmen-	045	6.000,00
122201	5429500	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	002	1.200,00
122201	5431100	Aufwendungen für Büromaterial	002	900,00
122201	5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	002	4.000,00
122701	5313000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	023	6.000,00
126101	5211141	Unterhalt Betriebstechnik	032	92.000,00
126101	5442400	Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	045	6.300,00
128101	5231120	Aufwendungen für Miete bewegliche Gegenstände	032	69.400,00
128101	5442400	Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	045	1.500,00
211101	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	10.000,00
211101	5231110	Aufwendungen für Miete Gebäude	012	1.000,00
211102	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	2.300,00
211102	5318089	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - Mittags- oder Ganztagesbetreuung-	012	18.000,00
211102	5451000	Erstattungen an das Land	012	1.500,00
211103	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software-	012	3.000,00
211104	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens - Wartungskosten EDV, Hard- und Software - (an Schulen)	012	8.000,00
211104	5451000	Erstattungen an das Land	012	1.500,00
212101	5451000	Erstattungen an das Land	012	8.500,00
212102	5231110	Aufwendungen für Miete Gebäude	012	3.600,00
212102	5451000	Erstattungen an das Land	012	1.150,00
215101	5211101	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	18.700,00
215101	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software- (an Schulen)	012	4.000,00
215101	5231110	Aufwendungen für Miete Gebäude	012	2.500,00
217101	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software- (an Schulen)	012	24.000,00
217101	5231110	Aufwendungen für Miete Gebäude	012	6.400,00
217101	5451000	Erstattungen an das Land	012	3.150,00
217102	5271100	Aufwendungen für staatl. geförderte Lernmittel	012	9.000,00
221101	5451000	Erstattungen an das Land	012	3.550,00
231101	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software- (an Schulen)	012	3.000,00
231102	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software- (an Schulen)	012	3.000,00
231102	5231110	Aufwendungen für Miete Gebäude	012	7.000,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten**

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts- Rest in Euro
231102	5318089	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - Mittags- oder Ganztagesbetreuung-	012	22.000,00
231202	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software- (an	012	3.000,00
231202	5231110	Aufwendungen für Miete Gebäude	012	1.000,00
231202	5271100	Aufwendungen für staatl. geförderte Lernmittel	012	11.000,00
241101	5429111	ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - Volksschulen	012	45.000,00
241101	5429112	ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - weiterführende Schulen	012	105.000,00
241101	5429120	Sonstige Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung (z.B. Aufwendungen für durch Kommune betriebenen Schulbus)	012	78.000,00
243101	5271216	Medien	012	6.000,00
243102	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	1.000,00
243102	5211101	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	23.000,00
243102	5211102	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	6.200,00
243102	5271223	Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülerbücherei-	012	3.000,00
243102	5271252	Aufwendungen für Schulbetrieb -Fachberater Sport/Verkehrserziehung-	012	600,00
243102	5271253	Aufwendungen für Schulbetrieb -schulpsychologischer Dienst-	012	400,00
243102	5271259	Aufwendungen für Schulbetrieb -sonstiger Schulaufwand -	012	5.000,00
243102	5271291	Aufwendungen für Schulbetrieb -Arbeitskreis Schulsport-	012	950,00
243102	5431500	Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	012	250,00
243102	5442110	Beiträge zum Gemeindeunfallversicherungsverband	010	10.000,00
243302	5212063	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schulsportanlagen-	045	1.200,00
243302	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	012	1.500,00
243303	5222071	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -Turnhallen-	012	16.000,00
243306	5212063	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schulsportanlagen-	045	1.600,00
243307	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	16.600,00
243310	5212063	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schulsportanlagen-	045	200,00
243310	5222071	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -Turnhallen-	012	2.600,00
252301	5439089	Sonstige Geschäftsaufwendungen	270	15.000,00
271101	5439089	Sonstige Geschäftsaufwendungen	271	20.000,00
281401	5271961	Aufwendungen für Veranstaltungen	270	50.000,00
310001	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	022	600,00
310001	5271900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	022	8.400,00
311101	5331210	Leistungen an Deutsche	022	52.300,00
311504	5271900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	022	12.500,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten**

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
312100	5461101	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen	022	249.000,00
312910	5454002	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	022	15.000,00
315501	5231110	Aufwendungen für Miete Gebäude	032	5.600,00
315501	5271412	Tag. d. ausländ. Mitbürgers und weitere Veranstaltungen	002	3.000,00
315501	5271942	Aufwendungen für Integrationsförderung	022	7.000,00
315701	5318000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	023	56.000,00
315701	5429400	Vermischte Aufwendungen	023	100,00
331101	5271400	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	022	2.000,00
331101	5271900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	022	14.500,00
331101	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	022	400,00
331101	5318000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	022	3.000,00
331101	5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	022	400,00
361102	5231110	Aufwendungen für Miete Gebäude	032	5.100,00
361103	5318076	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	022	5.000,00
362104	5331210	Leistungen an Deutsche	021	10.000,00
363403	5332210	Leistungen an Deutsche	021	198.000,00
363601	5261200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	021	1.100,00
363603	5271400	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	021	5.000,00
365201	5222030	Aufwendungen für den Erwerb von Möbeln unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	021	3.700,00
365201	5271900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	021	400,00
365202	5222030	Aufwendungen für den Erwerb von Möbeln unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	021	400,00
365202	5249070	Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude -Energiesparcontracting-	032	47.600,00
365202	5271900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	021	400,00
365203	5222030	Aufwendungen für den Erwerb von Möbeln unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	021	4.000,00
365203	5271956	Aufwendungen für Spielsachen und Beschäftigungsmaterial	021	1.500,00
365203	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	021	1.000,00
365204	5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	021	800,00
366103	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	032	500,00
366103	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	600,00
366105	5212061	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kinderspielplätze-	045	4.200,00
366105	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	032	1.000,00
421101	5271500	Aufwendungen für Ehrungen, Gästebewirtung und Repräsentation	012	3.500,00
421101	5318000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	012	126.300,00
511101	5261100	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	041	500,00
511101	5271930	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	041	75.000,00
511101	5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	041	8.900,00
511101	5318001	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	005	217.000,00
511101	5439058	Sonstige Geschäftsaufwendungen -Abmarkungskosten-	041	700,00
522101	5433000	Aufwendungen für Sachverständige	042	1.700,00
523101	5212066	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Friedhöfe, Gräber-	032	3.000,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten**

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts- Rest in Euro
523101	5212067	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Brunnen-	045	4.600,00
523101	5212068	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schöner Brunnen-	032	9.800,00
523101	5231110	Aufwendungen für Miete Gebäude	032	5.400,00
538101	5212055	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kanäle-	044	70.000,00
538101	5212058	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kläranlage-	044	30.000,00
538101	5271421	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	044	4.000,00
538101	5456000	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	044	80.000,00
538201	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	032	400,00
538201	5455000	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	032	25.700,00
540001	5261100	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	044	1.500,00
541101	5271930	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	005	128.000,00
541101	5271931	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	005	147.100,00
541101	5432100	Aufwendungen für Prüfungen	044	32.800,00
541201	5212000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	045	8.700,00
541201	5212031	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä-	045	371.900,00
541201	5212032	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä-	045	7.700,00
541201	5212035	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	300,00
541201	5212036	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	4.200,00
541201	5212037	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Signalanlagen-	044	79.100,00
541201	5212038	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	15.400,00
541201	5212069	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	37.600,00
541201	5212072	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Sanierung von Ingenieurbauwerken-	044	43.100,00
541201	5221020	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Arbeitsgeräte und Maschinen-	045	2.200,00
541201	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	045	100,00
541201	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -Arbeitsgeräte und Maschinen-	045	700,00
541201	5231120	Aufwendungen für Miete bewegliche Gegenstände	045	1.000,00
541201	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	2.700,00
541201	5271930	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	005	45.000,00
541201	5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	045	1.200,00
541201	5499001	Andere sonstige ordentliche Aufwendungen - Vermögenserwerb u.ä. bei Festwertbewertung	005	20.000,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten**

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
541202	5212033	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	044	60.000,00
541202	5243200	Aufwendungen für Strom	044	40.000,00
541203	5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	045	13.000,00
544101	5212031	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	7.100,00
545101	5211140	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	045	1.000,00
545101	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -Arbeitsgeräte und Maschinen-	045	300,00
546101	5212039	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	600,00
546102	5211160	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	044	73.100,00
546102	5455000	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	044	46.000,00
546103	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	045	600,00
546103	5211160	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	044	79.800,00
547101	5211104	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	045	500,00
547101	5271422	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	005	1.500,00
547101	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	005	2.000,00
547101	5313000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	005	14.000,00
547101	5452121	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	005	600,00
547102	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	032	330,00
551101	5211101	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	045	200,00
551101	5212039	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	3.000,00
551101	5212065	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Grünanlagen-	045	1.500,00
551101	5212069	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	1.600,00
551101	5271960	Aufwendungen für Saatgut, Pflanzgut, u.ä.	045	4.000,00
551102	5212038	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	2.400,00
551102	5212039	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	2.000,00
552102	5212045	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Gewässerpflege Mittelbach-	044	6.100,00
553101	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	045	1.400,00
553101	5212031	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	10.000,00
553101	5212038	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	10.000,00
553101	5212066	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Friedhöfe, Gräber-	045	3.100,00
553101	5261100	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	045	5.000,00
554101	5212041	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Biotoperhaltung-	041	60.000,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten**

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts- Rest in Euro
554101	5212069	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	900,00
555101	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	1.300,00
555102	5212031	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	1.700,00
561101	5271421	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	051	10.000,00
561101	5271930	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	051	93.600,00
571101	5271421	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	031	4.000,00
571101	5315000	Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	031	25.900,00
571101	5318001	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	031	8.700,00
573102	5221050	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -technische Geräte und Apparate-	032	4.200,00
573105	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	270	1.160,00
573107	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	1.600,00
573111	5231120	Aufwendungen für Miete bewegliche Gegenstände	101	15.500,00
				4.823.640,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten**

Anlage 8

**Gemeindekennziffer GKZ 1
Haushaltsjahr 2022
FibuKonto 0000000,2999999**

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
111501	0822000	Geschäftsausstattung	032	3.000,00
111501	0822000	Geschäftsausstattung	032	10.200,00
111501	0822100	Büromöbel	032	52.200,00
111501	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	032	9.600,00
111502	0822100	Büromöbel	032	2.000,00
111601	0721000	Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	045	12.000,00
111601	0821200	Lagereinrichtungen	045	11.300,00
111601	0822100	Büromöbel	032	1.000,00
111601	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	045	3.000,00
111602	0821000	Betriebsausstattung	045	1.000,00
111602	0821400	Werkzeuge	045	5.200,00
111603	0734400	Sonstige Zusatzeinrichtungen	045	19.800,00
111603	0821400	Werkzeuge	045	24.400,00
111603	0822100	Büromöbel	032	3.000,00
111604	0731100	PKW, Kombi	045	78.100,00
111604	0731200	LKW	045	482.600,00
111604	0731300	Fahrräder, Krafträder	045	6.800,00
111604	0733000	Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	045	718.200,00
111604	0821100	Werkstatteneinrichtung	045	1.800,00
111604	0821400	Werkzeuge	045	4.500,00
111702	0721000	Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	032	11.400,00
111702	0821400	Werkzeuge	032	5.000,00
111702	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	3.000,00
111702	0822220	Sonstige Büromaschinen	032	2.000,00
111703	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	11.200,00
111703	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	032	241.200,00
121201	0822100	Büromöbel	032	10.000,00
122201	0822100	Büromöbel	032	3.400,00
126101	0732000	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	023	2.051.800,00
126101	0821400	Werkzeuge	023	11.800,00
126101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	023	121.600,00
126101	0822300	Organisations- und Arbeitsmittel	023	131.800,00
126101	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	032	52.300,00
128101	0821000	Betriebsausstattung	023	128.000,00
128101	0822100	Büromöbel	032	23.000,00
211101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	30.400,00
211101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	33.450,00
211102	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	114.800,00
211102	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	12.900,00
211103	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	54.400,00
211103	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	3.000,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten**

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
211103	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	13.200,00
211103	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	1.100,00
211104	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	118.100,00
211104	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	2.000,00
211104	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	2.000,00
212101	0332000	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	1.900,00
212101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	23.400,00
212101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	12.900,00
212102	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	39.400,00
212102	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	25.900,00
212102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	41.600,00
212102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	21.400,00
212102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	60.000,00
212102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	20.000,00
215101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	287.000,00
215101	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	225.000,00
215101	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	159.000,00
215101	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	70.700,00
217101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	137.700,00
217101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	33.600,00
217101	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	5.200,00
217101	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	130.000,00
217102	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	012	10.900,00
217102	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	200.500,00
217102	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	23.100,00
217102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	50.000,00
221101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	153.200,00
221101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	17.800,00
231101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	5.000,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten**

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
231102	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	21.400,00
231102	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung)	012	14.000,00
231102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtun	032	54.000,00
231202	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	14.000,00
231202	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (h	012	19.500,00
231202	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtun	032	100.000,00
243102	0121000	DV-Software/ DV-Lizenzen	012	676.000,00
243102	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	4.000,00
243102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	594.900,00
243102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	030	417.000,00
243301	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	189.000,00
243301	0961018	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Grünanlagen	032	50.800,00
243302	0810000	Betriebsvorrichtungen	032	20.000,00
243303	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	13.200,00
243305	0191000	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	032	6.700,00
243311	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	5.846.500,00
243311	0961025	Anlagen im Bau - Betriebsvorrichtungen für Sport- und Freizeitanlagen (Sportplätze/Außenanlagen)	032	31.900,00
252301	0611000	Kunstgegenstände	270	5.000,00
252301	0671000	Sonstige Sammlungen (nicht ausschließlich Kunst, aber werthaltig)	270	300,00
252301	0810000	Betriebsvorrichtungen	270	15.900,00
252301	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	270	17.500,00
252301	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	270	4.800,00
252301	0961003	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	270	71.500,00
252301	0961024	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen/Stadtmuseum - Neubau	032	80.000,00
263101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	270	10.900,00
271101	0822000	Geschäftsausstattung	271	4.500,00
271101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	271	25.000,00
272101	0822100	Büromöbel	032	4.900,00
272101	0822100	Büromöbel	270	2.000,00
281401	0611000	Kunstgegenstände	270	9.500,00
361104	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	1.458.850,00
361104	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	1.105.680,00
361104	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	1.427.944,00
365201	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	021	8.700,00
365201	0826000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	021	10.700,00
365201	0826000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	032	6.300,00
365201	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	032	700,00
365202	0821500	Spielgeräte/Spielsachen	032	9.600,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten**

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
365202	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	021	2.000,00
365202	0826000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	021	1.900,00
365202	0961001	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen	032	8.300,00
365203	0826000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	021	5.000,00
365203	0961001	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen	032	75.600,00
365204	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	021	2.500,00
365204	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	032	6.500,00
366105	0821500	Spielgeräte/Spielsachen	032	2.600,00
366105	0961004	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	032	159.000,00
366105	0961004	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	032	20.000,00
414101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	010	2.500,00
421101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	82.900,00
421101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	25.125,00
421101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	37.600,00
421101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	2.500,00
424102	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	6.395.800,00
424102	0961004	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	032	30.000,00
511101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	005	2.579.600,00
511101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	041	263.800,00
511101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	041	14.000,00
511101	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	041	109.000,00
511101	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	041	270.000,00
511101	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	005	318.400,00
511101	0961015	Anlagen im Bau - Plätze	032	312.100,00
522101	0241000	Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke	312	2.299.700,00
523101	0821400	Werkzeuge	045	1.400,00
523101	0961003	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	032	56.400,00
523101	0961003	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	032	598.400,00
538101	0111000	Konzessionen	044	320.300,00
538101	0471000	(Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen)	312	299.200,00
538101	0961008	Anlagen im Bau - Abwasserreinigungsanlagen	044	178.400,00
538101	0961008	Anlagen im Bau - Abwasserreinigungsanlagen	044	2.168.200,00
538101	0961008	Anlagen im Bau - Abwasserreinigungsanlagen	044	266.400,00
538101	0961008	Anlagen im Bau - Abwasserreinigungsanlagen	044	348.300,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten**

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	10.900,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	27.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	66.400,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	304.500,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	041	20.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	24.500,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	261.800,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	963.100,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	75.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	379.500,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	16.600,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	225.300,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	13.500,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	15.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	32.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	15.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	388.400,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	190.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	199.700,00
538101	0961010	Anlagen im Bau - Haupt- und Verbindungssammler	044	347.900,00
538101	0961010	Anlagen im Bau - Haupt- und Verbindungssammler	044	478.400,00
538101	0961011	Anlagen im Bau - Regenbauwerke	044	129.700,00
538101	0961012	Anlagen im Bau - Pumpwerke	044	7.700,00
538201	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	032	7.500,00
540001	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	044	1.000,00
541101	0181000	Sonstige Rechte und immaterielle Werte	312	20.000,00
541101	0481000	(Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen)	312	1.552.100,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	58.400,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	91.900,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	1.412.400,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	62.200,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	147.000,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	30.400,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	30.000,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	220.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	55.300,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	160.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	1.030.300,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	830.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	908.700,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	20.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	20.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	25.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	70.600,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	565.200,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	60.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	745.800,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	828.700,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	496.600,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	30.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	207.800,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	35.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	95.000,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten**

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	40.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	65.000,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	681.800,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	030	589.500,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	50.000,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	041	70.000,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	72.000,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	47.600,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	25.000,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	041	200.000,00
541101	0961015	Anlagen im Bau - Plätze	044	510.600,00
541101	0961016	Anlagen im Bau - Verkehrlenkungsanlagen	041	40.000,00
541201	0721000	Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	045	20.000,00
541201	0733000	Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	045	9.000,00
541201	0734300	Mäheinrichtungen	045	15.500,00
541201	0821400	Werkzeuge	045	8.200,00
541202	0961016	Anlagen im Bau - Verkehrlenkungsanlagen	044	23.000,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	27.300,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	32.500,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	70.000,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	188.600,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	15.000,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	50.000,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	15.000,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	8.000,00
541203	0721000	Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	045	1.200,00
541203	0734100	Salzstreugerät für Winterfahrzeug	045	35.600,00
541203	0734200	Schneepflug	045	17.400,00
541203	0821400	Werkzeuge	045	700,00
541203	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	5.000,00
546101	0484100	Parkplätze	045	7.100,00
546103	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	044	41.800,00
547101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	3.400,00
547102	0411000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	312	7.000,00
551101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	041	2.600,00
551101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	4.900,00
551101	0961018	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Grünanlagen	032	100.100,00
551102	0482600	Straßenbegleitgrün	041	10.000,00
551102	0821400	Werkzeuge	045	1.800,00
553101	0714000	Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur und Landschaftspflege	045	2.000,00
553101	0735000	Sonstige Fahrzeuge/Anhänger	045	400,00
553101	0821400	Werkzeuge	045	3.600,00
553101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	12.600,00
553101	0822100	Büromöbel	032	8.200,00
553101	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	045	15.000,00
553101	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	032	26.000,00
553101	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	032	92.500,00
553101	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	045	700,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten**

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
553101	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	045	9.100,00
554101	0242000	Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonstigen unbebauten Grundstücken	041	2.000,00
554101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	4.400,00
571101	0491000	(Grund und Boden des sonstigen Infrastrukturvermögens)	312	778.500,00
571101	0491000	(Grund und Boden des sonstigen Infrastrukturvermögens)	312	604.600,00
573103	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	032	6.100,00
573105	0821000	Betriebsausstattung	032	17.900,00
573105	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	1.000,00
573105	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	032	14.200,00
573105	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	032	40.000,00
573107	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	5.900,00
573107	0822100	Büromöbel	032	6.700,00
573109	0311000	Grund und Boden von Wohnbauten	312	1.399.000,00
573109	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	032	8.800,00
573109	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	032	190.000,00
573110	0241000	Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke	312	900.100,00
				57.284.649,00

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltseinnahmereste auf Bestandskonten**

Anlage 9

**Gemeindekennziffer GKZ 1
Haushaltsjahr 2022
FibuKonto 3000000,3999999**

Produkt	FIBU-Konto	Kontobezeichnung komplett	Amt	Haushalts-Rest in Euro
538101	3217300	Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)	037	1.970.000,00
612101	3217300	Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)	037	11.709.000,00
				13.679.000,00

Teilbilanz 2022 - Aktiva

Hauptproduktbereiche	7	Stiftungen
Produktbereiche	71	Stiftungen
Produktgruppen	711	Fiduziarische Stiftungen
Produkte	7111	Fiduziarische Stiftungen
Leistungen	711101	Frieda Bauer'sche Stiftung

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
A.	Anlagevermögen		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II.	Sachanlagen		
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grünflächen	0,00	0,00
b)	Ackerland und Ähnliches	0,00	0,00
c)	Wald und Forsten	0,00	0,00
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	25.411,20	25.411,20
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe: Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.411,20	25.411,20
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00
b)	Grundstücke mit soziale Einrichtungen	0,00	0,00
c)	Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	0,00	0,00
e)	Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	0,00	0,00
f)	Grundstücke mit Gartenanlagen	0,00	0,00
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen		
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	0,00	0,00
c)	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen	0,00	0,00
e)	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
g)	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
	Summe: Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
a)	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
	Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
a)	Kunstgegenstände	0,00	0,00
b)	Kulturdenkmäler (Bau und Bodendenkmäler)	0,00	0,00
	Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		

Teilbilanz 2022 - Aktiva

Hauptproduktbereiche	7	Stiftungen
Produktbereiche	71	Stiftungen
Produktgruppen	711	Fiduziarische Stiftungen
Produkte	7111	Fiduziarische Stiftungen
Leistungen	711101	Frieda Bauer'sche Stiftung

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
a)	Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00
b)	Fahrzeuge	0,00	0,00
	Summe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
a)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
a)	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
II.	Summe Sachanlagen	25.411,20	25.411,20
III.	Finanzanlagen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
c)	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Summe Finanzanlagen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	25.411,20	25.411,20
B.	Umlaufvermögen		
I.	Vorräte		
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	0,00	0,00
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen, fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
d)	Sonstige Vorräte	0,00	0,00
	Summe Vorräte	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
a)	Gebührenforderungen	0,00	0,00
b)	Beitragsforderungen	0,00	0,00
c)	Steuerforderungen	0,00	0,00
d)	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	-6.736,78	0,00
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	6.736,78	0,00
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00

Teilbilanz 2022 - Aktiva

Hauptproduktbereiche	7	Stiftungen
Produktbereiche	71	Stiftungen
Produktgruppen	711	Fiduziarische Stiftungen
Produkte	7111	Fiduziarische Stiftungen
Leistungen	711101	Frieda Bauer'sche Stiftung

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
	Summe Privatrechliche Forderungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände		
a)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände aus Vorschusskontenführung	0,00	0,00
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	516.874,94	510.138,16
b)	Bargeld/Kassenbestand	-12.757,14	-11.072,94
	Summe Liquide Mittel	504.117,80	499.065,22
	Summe: Umlaufvermögen	504.117,80	499.065,22
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
E.	Treuhandvermögen	0,00	0,00
	Summe AKTIVA (Bilanzsumme)	529.529,00	524.476,42

Hauptproduktbereiche	7	Stiftungen
Produktbereiche	71	Stiftungen
Produktgruppen	711	Fiduziarische Stiftungen
Produkte	7111	Fiduziarische Stiftungen
Leistungen	711101	Frieda Bauer'sche Stiftung

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
A.	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	453.557,70	453.557,70
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	66.366,14	0,00
IV.	Ergebnisvortrag	4.552,58	66.366,14
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.052,58	4.552,58
	Summe Eigenkapital	529.529,00	524.476,42
VI.	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00
B.	Sonderposten		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0,00
III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
IV.	Sonderposten für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
V.	Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	0,00	0,00
C.	Rückstellungen		
I.	Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.Ä.	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen Pensionen, Altersteilzeit	0,00	0,00
II.	Umweltrückstellungen		
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	0,00	0,00
	III. Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
a)	Finanzausgleichsrückstellungen	0,00	0,00
b)	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
V.	Rückstellungen für ungewisse Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren		
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Gewährverträgen u. Ä.	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für anhängige Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
VI.	Sonstige Rückstellungen		
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00
c)	Weitere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
C.	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00

Teilbilanz 2022 - Passiva

Hauptproduktbereiche	7	Stiftungen
Produktbereiche	71	Stiftungen
Produktgruppen	711	Fiduziarische Stiftungen
Produkte	7111	Fiduziarische Stiftungen
Leistungen	711101	Frieda Bauer'sche Stiftung

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2022	2021
		EUR	EUR
		1	2
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
VIII.	Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	0,00	0,00
D.	Summe: Verbindlichkeiten	0,00	0,00
E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
F.	Treuhandkapital	0,00	0,00
	Summe PASSIVA (Bilanzsumme)	529.529,00	524.476,42

9 Rechenschaftsbericht 2022

Stadt Schwabach

Rechenschaftsbericht

2022

STADT **SCHWABACH**



Die Goldschlägerstadt.

Inhaltsverzeichnis

9.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	147
9.2 Jahresergebnis	147
9.2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	148
9.2.1.1 Ergebnislage	148
9.2.1.2 Ertragslage.....	150
9.2.1.3 Aufwandslage	165
9.2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung	176
9.2.2.1 Allgemeine Entwicklung	176
9.2.2.2 Investitionstätigkeit.....	176
9.3 Vermögens- und Schuldenlage	179
9.4 Kennzahlen	181
9.4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	181
9.4.1.1 Steuern	181
9.4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188
9.4.1.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen.....	189
9.4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	192
9.4.1.5 Transferaufwendungen	194
9.4.1.6 Haushaltsergebnis	196
9.4.2 Kennzahlen zur Bilanz	199
9.4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage	200
9.4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)....	204
9.4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung	206
9.5 Prognosebericht - Risiken und Chancen	211
9.5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	211
9.5.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit	214
9.5.3 Entwicklung der Verschuldung.....	215
9.5.4 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	218
9.5.5 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	220
9.6 Ort, Datum und Unterschrift des Oberbürgermeisters	223

9.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach der Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung des Freistaates Bayern (KommHV-Doppik), ist zum Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht zu erstellen.

Gem. § 87 KommHV-Doppik sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung darstellen, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und die Umsetzung von Zielen und Strategien.

9.2 Jahresergebnis

Nach der KommHV-Doppik werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 24 Abs. 1 KommHV-Doppik soll der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Ausgeglichen ist der Haushalt, wenn unter Berücksichtigung von ausgleichspflichtigen Fehlbeträgen aus Vorjahren und heranziehbaren Rücklagen der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Bezogen auf das bilanzielle Eigenkapital gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital erhöht, ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig gesehen ist also ein ausgeglichenes Jahresergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 5.086.319 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des fortgeschriebenen Haushaltsplanes in Höhe von -2.707.945 Euro beträgt die Veränderung 7.794.263 Euro.

9.2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit
+ Finanzergebnis
= Ordentliches Ergebnis
+ Außerordentliches Ergebnis
= Jahresergebnis

9.2.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen blicken mit größerer Sorge in die Zukunft. Aufgrund der Folgewirkungen von Inflation, hohen Energiepreisen, einer steigenden Zahl an Geflüchteten und den steigenden Personalausgaben verstetigt und vergrößert sich die Kostenscherenentwicklung und beeinträchtigt das Wachstum. Auch die Nachwirkungen der Corona-Pandemie und die weiterhin noch spürbaren Lieferkettenprobleme bremsen das Wachstum weiterhin. Der Bereich Klimaschutz und Klimaanpassung mit damit verbundenen Investitionen sind noch nicht sehr ausgeprägt. Es gibt hier jedoch erhebliche Planungsunsicherheiten bei der Finanzierung. Die Erholung der deutschen Wirtschaft ist im Stocken, mit der Folge, dass im Winter 2022/2023 die Wirtschaft in eine technische Rezession gerutscht ist.

Die Steuereinnahmen entwickeln sich bisher weiterhin stabil, dennoch zeigt die vorhandene Inflation, dass diese Zugewinne durch die steigenden Kosten mehr als aufgezehrt werden. Dieser Trend verfestigt sich zunehmend und stellt ein deutliches wirtschaftliches Risiko dar. Gerade in den für Kommunen zentralen Bereichen wie der Energie, Personalkosten oder Bauwirtschaft liegen die Preissteigerungen deutlich über der Inflationsrate und nehmen den Kommunen den Handlungsspielraum. Bei der Umsetzung der Investitionsprogramme kommt es zu erheblichen Verzögerungen. Die Finanzierung dieser Investitionen ist zunehmend durch Kreditermächtigungen geprägt.

Weiterhin zeigen auch der Ukraine Konflikt und seine Unabsehbarkeit weitere Risiken auf, wie z. B. eine ungesicherte Energieversorgung durch Handelsbeschränkungen und Sanktionen. Die extrem schnelle Zinsentwicklung führt ebenfalls zu künftigen Belastungen der öffentlichen Haushalte wie auch der Wirtschaft im Allgemeinen, insbesondere im Falle von Anschlussfinanzierungen von bestehenden Krediten. Das Gesamtbild der deutschen Wirtschaft trübt sich dadurch weiter ein und betrifft nahezu alle Sektoren.

Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder mittelbar über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, und vielen anderen ausgabeseitigen Effekten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen. Auch die damit einhergehende Altersstruktur führt zu weiteren notwendigen Leistungsanpassungen.

Die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben steht daher nach wie vor im Vordergrund, um eine ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung in den Kommunen zukunftssicher gestalten zu können.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Ordentliche Erträge	147.320.838,29	144.242.343,00	153.552.251,79	9.309.908,79	6,45
Ordentliche Aufwendungen	140.385.270,15	146.096.592,56	147.860.315,37	1.763.722,81	1,21
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.935.568,14	-1.854.249,56	5.691.936,42	7.546.185,98 	406,97
Finanzerträge	61.197,68	283.960,00	496.333,24	212.373,24	74,79
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.714,66	1.137.655,00	1.042.551,12	-95.103,88	-8,36
Finanzergebnis	-1.073.516,98	-853.695,00	-546.217,88	307.477,12 	36,02
Ordentliches Ergebnis	5.862.051,16	-2.707.944,56	5.145.718,54	7.853.663,10 	290,02
Außerordentliche Erträge	921.756,36	0,00	6.862,04	6.862,04	--
Außerordentliche Aufwendungen	777.588,40	0,00	66.262,04	66.262,04	--
Außerordentliches Ergebnis	144.167,96	0,00	-59.400,00	-59.400,00 	--
Jahresergebnis	6.006.219,12	-2.707.944,56	5.086.318,54	7.794.263,10 	287,83

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt in Höhe von 5.691.936 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -1.243.632 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 7.546.186 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit steht das Finanzergebnis in Höhe von -546.218 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 527.299 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 307.477 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, das mit 5.145.719 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -716.333 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 7.853.663 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von -59.400 Euro in das Jahresergebnis ein.

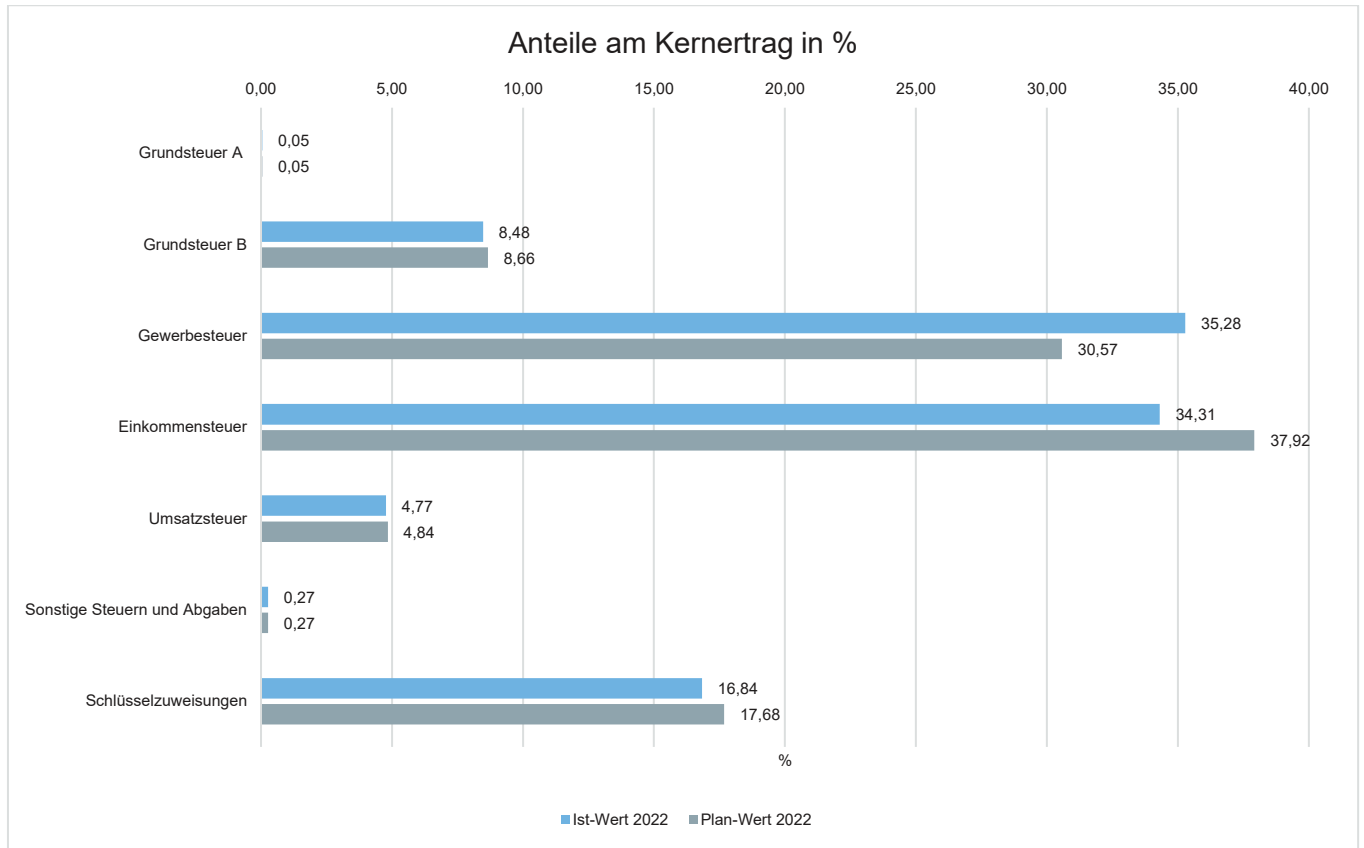
Das Jahresergebnis beträgt 5.086.319 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -919.901 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -2.707.945 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 7.794.263 Euro.

9.2.1.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Für das Jahr 2022 haben die Gewerbesteuereinnahmen und der Anteil an der Einkommenssteuer mit 69,6 % einen Anteil von über zwei Dritteln an der Kernfinanzierungsmasse. Dies kann als gut bewertet werden. Mit den weiteren Realsteuern steigt der Anteil auf etwa 83,1 v.H.. Die Abhängigkeit von staatlichen Mitteln konnte weiterhin niedrig gehalten werden. Trotzdem ist die Schlüsselzuweisung mit einem Anteil von etwa 16,9 v.H. an der Kernfinanzierungsmasse für die Stadt eine unverzichtbare Einnahme zur Finanzierung ihrer Aufgaben.

Im Hinblick auf die steigenden Aufgaben der Städte und die Preisentwicklungen erscheint eine deutliche Erhöhung von Fördergeldern und Schlüsselzuweisungen durch den Freistaat dringend erforderlich um die konsumtiven Aufgaben weiterhin erfüllen zu können.

Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Steuern und ähnliche Abgaben	68.467.454,33	64.620.000,00	68.540.793,95	3.920.793,95 ↗	6,07 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.261.887,32	34.520.424,00	34.635.179,18	114.755,18 →	0,33 →
Sonstige Transfererträge	907.444,63	965.300,00	1.164.085,12	198.785,12 ↗	20,59 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.864.966,17	15.581.124,00	15.664.563,46	83.439,46 →	0,54 →

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Auflösung von Sonderposten	4.130.698,76	3.669.610,00	4.037.962,21	368.352,21 ↗	10,04 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.019.865,47	5.370.724,00	5.864.169,76	493.445,76 ↗	9,19 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.215.615,17	11.149.900,00	9.362.522,05	1.787.377,95 ↘	-16,03 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	13.284.787,77	8.186.361,00	14.101.206,51	5.914.845,51 ↗	72,25 ↗
Aktivierete Eigenleistungen	175.091,75	178.900,00	181.769,55	2.869,55 ↗	1,60 ↗
Bestandsveränderungen	-6.973,08	0,00	--	-0,00 →	-- →
Ordentliche Erträge	147.320.838,29	144.242.343,00	153.552.251,79	9.309.908,79 ↗	6,45 ↗
Finanzerträge	61.197,68	283.960,00	496.333,24	212.373,24 ↗	74,79 ↗
Außerordentliche Erträge	921.756,36	0,00	6.862,04	6.862,04 ↗	-- ↗
Summe	148.303.792,33	144.526.303,00	154.055.447,07	9.529.144,07 ↗	6,59 ↗

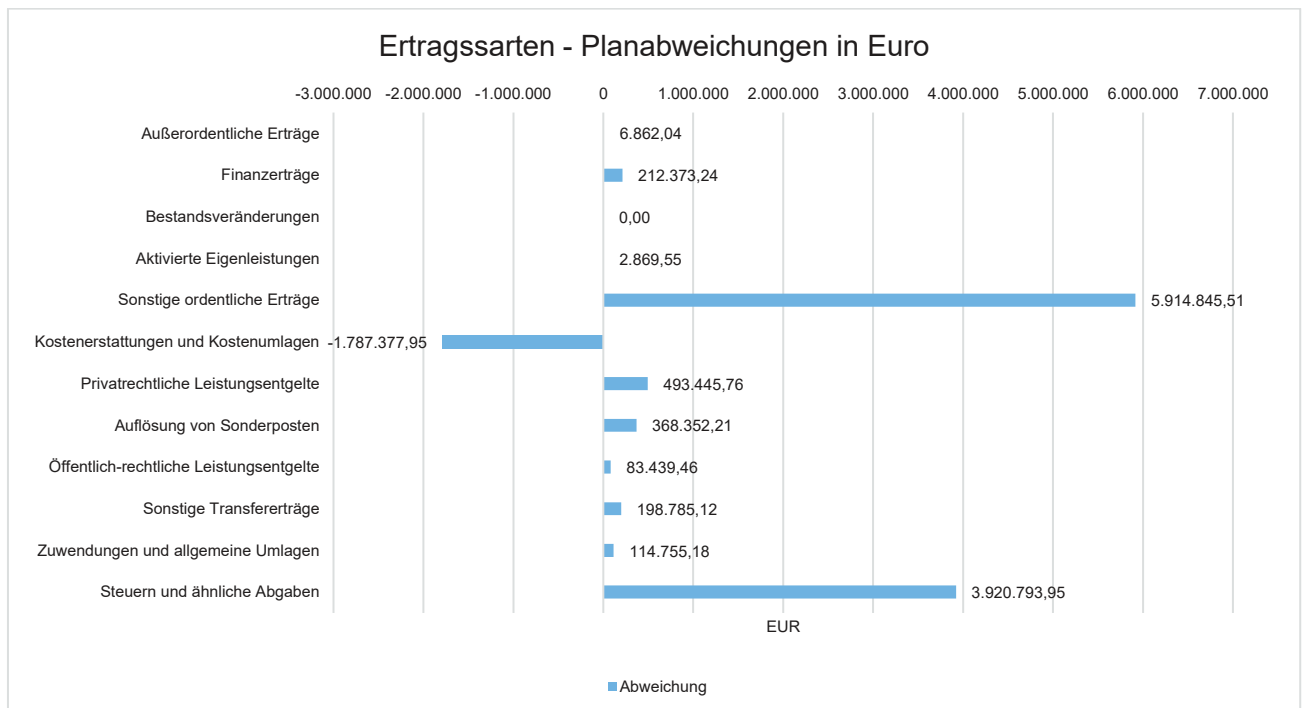
Die Erträge insgesamt weichen um 5.751.655 Euro vom Vorjahresergebnis und um 9.529.144 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag & außerordentliche Erträge) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 6.231.414 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 9.309.909 Euro.

Mit Ausnahme der geplanten Kostenerstattungen und Kostenumlagen ist hier ersichtlich, dass sich die meisten Ertragsarten gegenüber der Planung sehr gut entwickelt haben.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



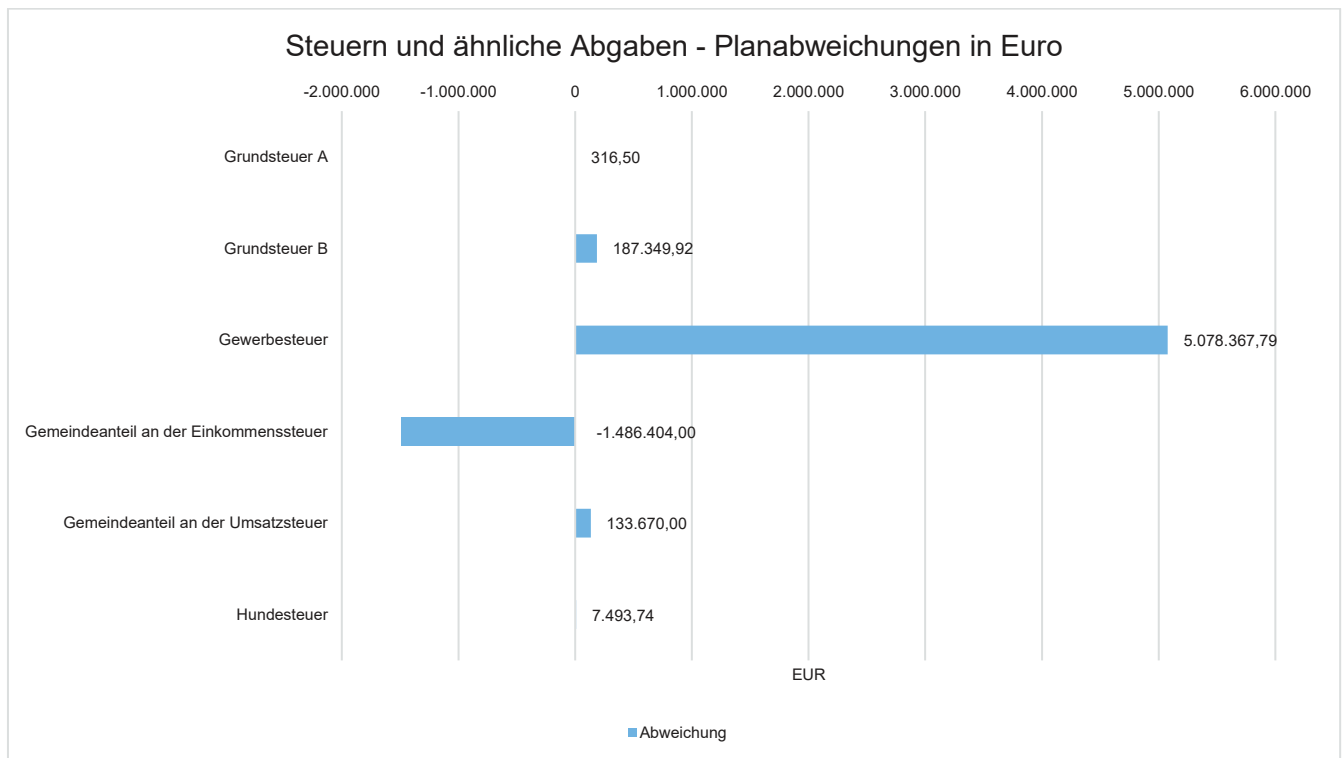
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus den nachfolgenden beiden Tabellen sind die Entwicklung der Steuerarten sowie Einzelsteuern erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Grundsteuer A	38.616,72	39.000,00	39.316,50	316,50 →	0,81 →
Grundsteuer B	6.921.288,19	6.800.000,00	6.987.349,92	187.349,92 ↗	2,76 ↗
Gewerbesteuer	29.306.107,69	24.000.000,00	29.078.367,79	5.078.367,79 ↗	21,16 ↗
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	27.636.488,00	29.766.000,00	28.279.596,00	-1.486.404,00 ↘	-4,99 ↘
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.342.822,00	3.800.000,00	3.933.670,00	133.670,00 ↗	3,52 ↗
Hundesteuer	222.131,73	215.000,00	222.493,74	7.493,74 ↗	3,49 ↗
Summe	68.467.454,33	64.620.000,00	68.540.793,95	3.920.793,95 ↗	6,07 ↗

Die Grafiken zeigen die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

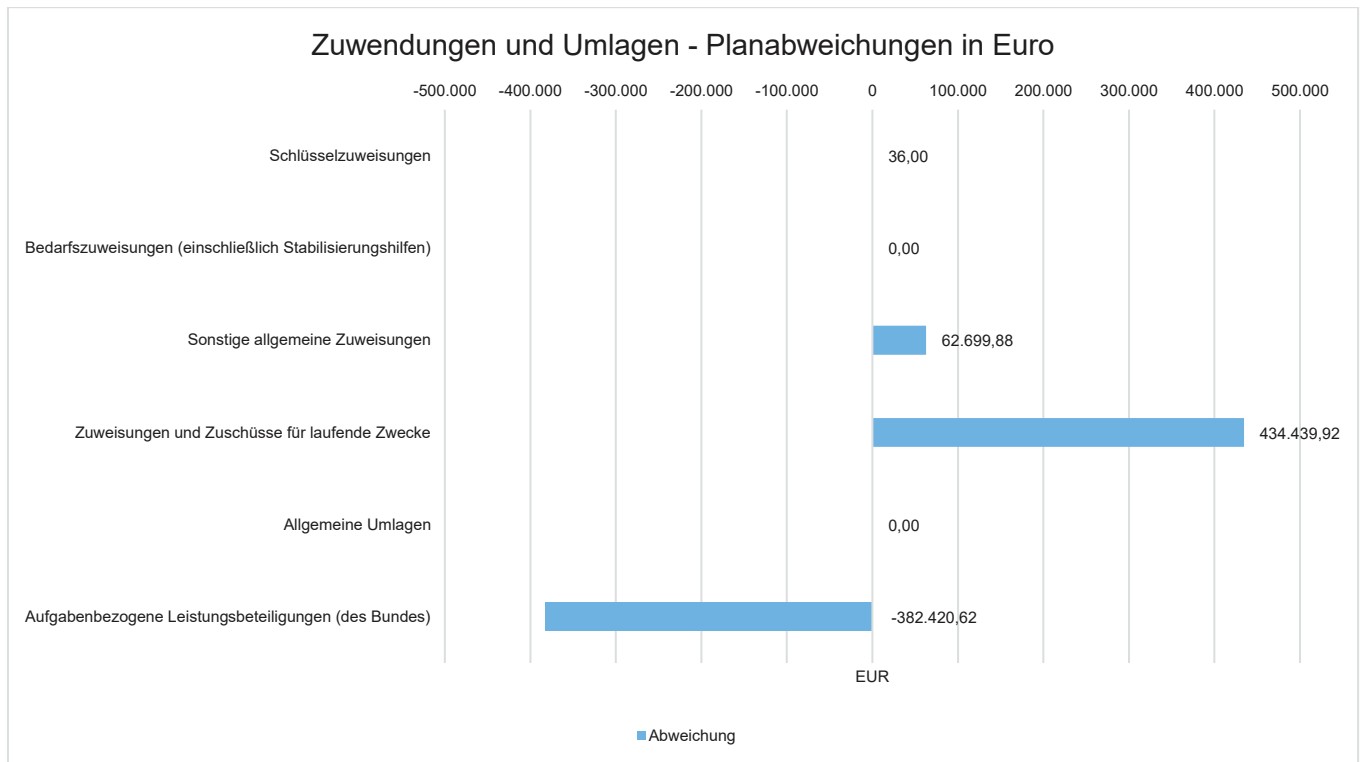
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 1.373.292 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 114.755 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Schlüsselzuweisungen	13.007.176,00	13.878.800,00	13.878.836,00	36,00 →	0,00 →
Bedarfszuweisungen (einschließlich Stabilisierungshilfen)	--	0,00	--	-0,00 →	-- →
Sonstige allgemeine Zuweisungen	5.553.759,76	5.698.100,00	5.760.799,88	62.699,88 ↗	1,10 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.859.753,28	11.824.724,00	12.259.163,92	434.439,92 ↗	3,67 ↗
Allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (des Bundes)	2.841.198,28	3.118.800,00	2.736.379,38	-382.420,62 ↘	-12,26 ↘
Summe	33.261.887,32	34.520.424,00	34.635.179,18	114.755,18 →	0,33 →

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:



Die Schlüsselzuweisungen wurden im Nachtragshaushalt 2022 an die tatsächliche Summe angepasst. Deshalb ergeben sich hier nahezu keine Planabweichungen. Bedarfszuweisungen erhält die Stadt nicht.

In den sonstigen allgemeinen Zuweisungen im Jahr 2022 zeigt sich eine leicht positive Planabweichung, da ein höherer Einkommenssteuerausgleichsbetrag (163T€) erzielt wurde der auch die niedrigere Grunderwerbsteuerzuweisung (-100T€) kompensiert hat.

Die Steigerungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gliedern sich in viele Bereiche von der Schulverwaltung bis zur Förderung von Kindern, insbesondere auch der Leitungsbonus für Kindertagesstätten ist hier enthalten.

Zusätzlich sind unter dieser Position noch die Erstattungen des Staates für das städtische Lehrpersonal an der städtischen Wirtschaftsschule dargestellt.

Unter der Position aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (des Bundes) wird die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende dargestellt. Sie unterschritt die geplante Summe um 382 T€.

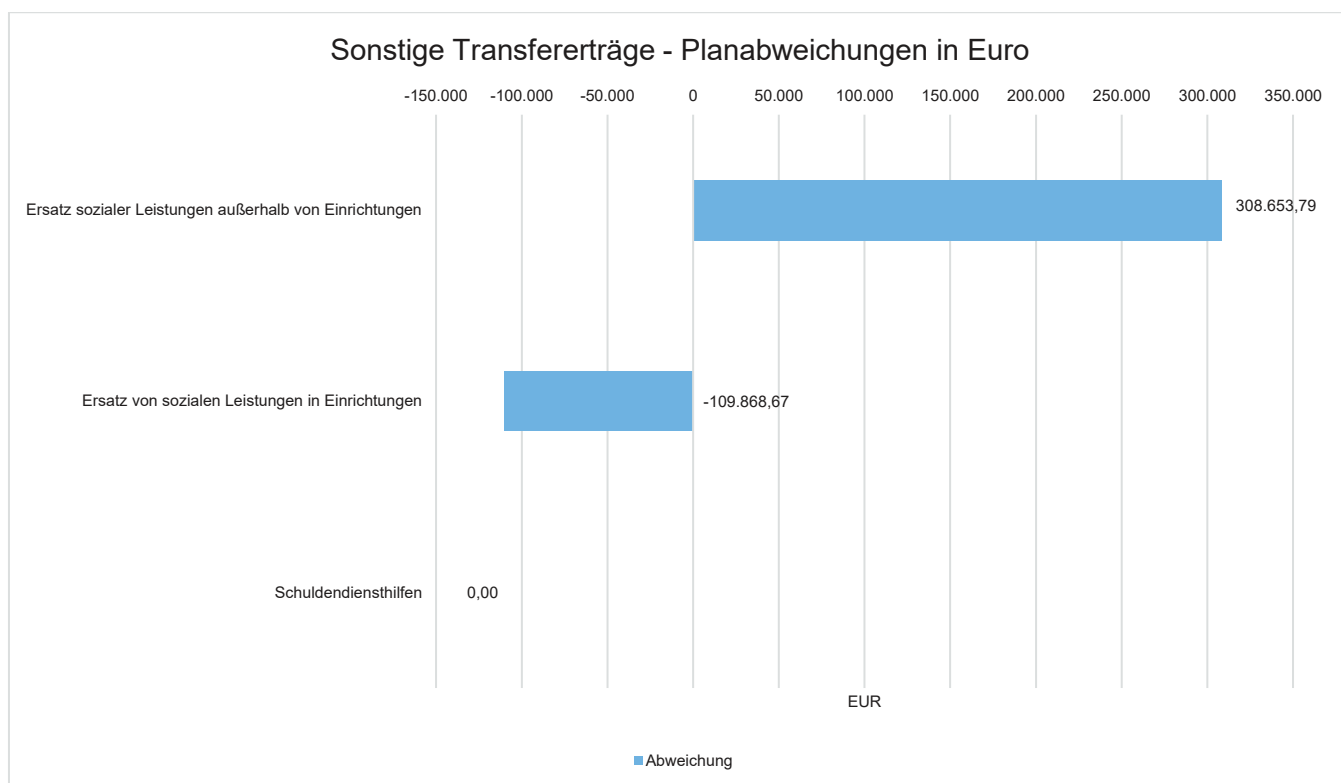
Sonstige Ertragsarten

Nachfolgend werden alle weiteren Ertragsarten tabellarisch im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet. Zudem werden zusätzlich auch für jede Ertragsart die Planabweichungen in grafischer Form illustriert.

Sonstige Transfererträge

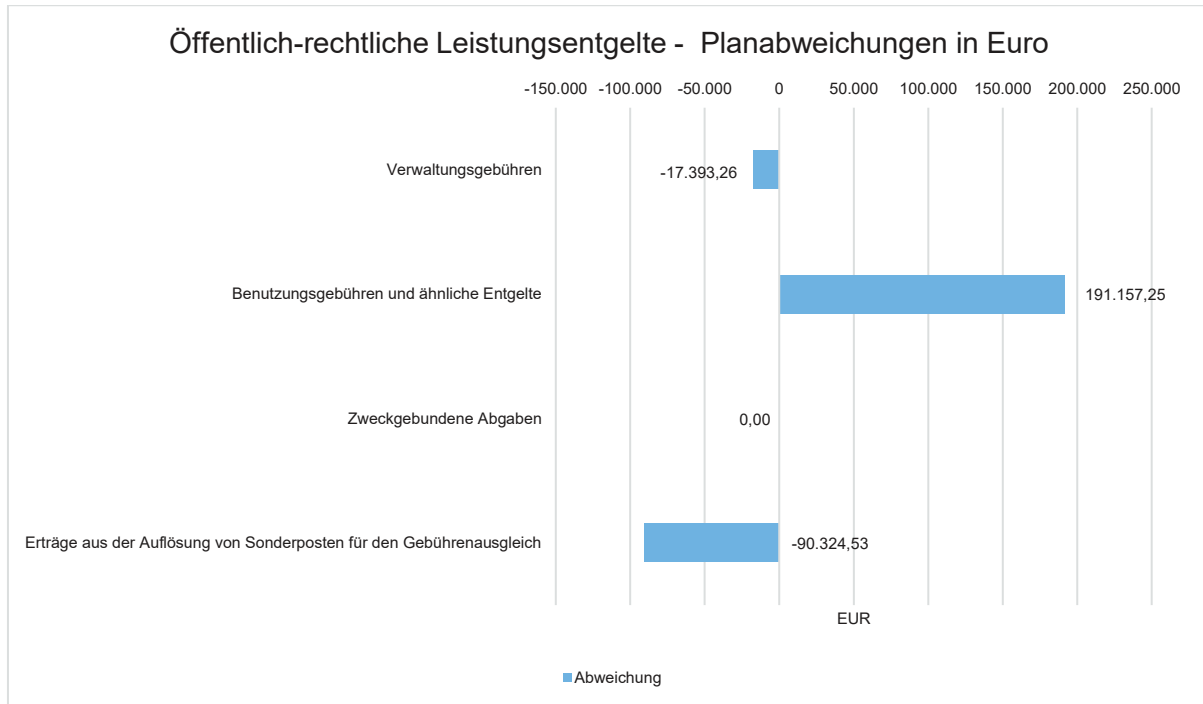
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Ersatz sozialer Leistungen außerhalb von Einrichtungen	415.838,13	288.900,00	597.553,79	308.653,79 ↗	106,84 ↗
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	491.606,50	676.400,00	566.531,33	-109.868,67 ↘	-16,24 ↘
Schuldendiensthilfen	--	--	--	--	--
Summe	907.444,63	965.300,00	1.164.085,12	198.785,12 ↗	20,59 ↗

Bei den Ersätzen von sozialen Leistungen (hier Aufgaben der Stadt als örtlicher Träger) konnten die geplanten Haushaltsansätze insgesamt erreicht werden, Verschiebungen hat es nur zwischen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen gegeben.



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Verwaltungsgebühren	1.569.718,54	1.806.450,00	1.789.056,74	-17.393,26 →	-0,96 →
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.783.763,03	12.745.550,00	12.936.707,25	191.157,25 ↗	1,50 ↗
Zweckgebundene Abgaben	--	--	--	--	--
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	511.484,60	1.029.124,00	938.799,47	-90.324,53 ↘	-8,78 ↘
Summe	13.864.966,17	15.581.124,00	15.664.563,46	83.439,46 →	0,54 →



Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bilden alle Gebühren ab, die die Stadt von Bürgern bekommt (Verwaltungsgebühren, Abfallgebühren, Abwasser-, Niederschlags- und Schmutzwassergebühren, Straßenreinigungsgebühren, Bestattungsgebühren, VHS usw.).

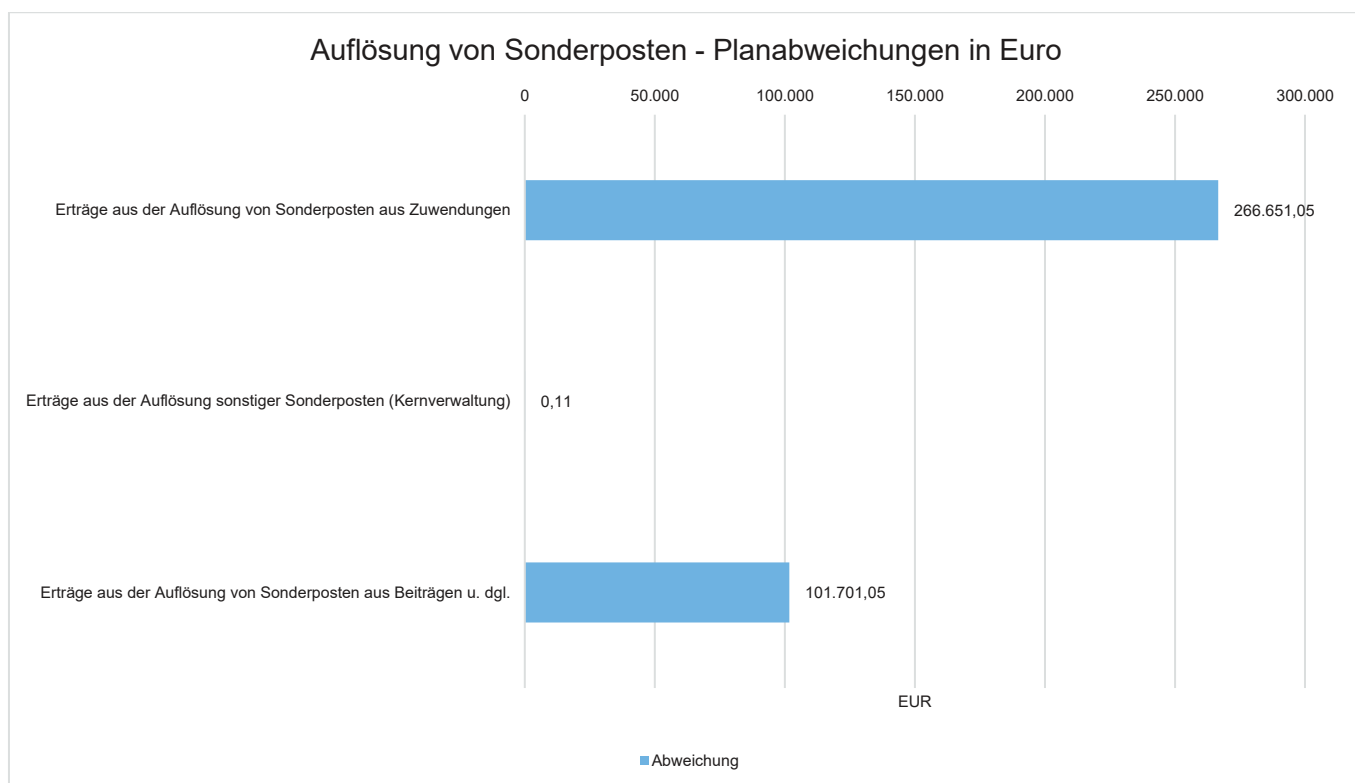
Der Rückgang der Verwaltungsgebühren mit 18 T€ befindet sich in der üblichen Bandbreite von Verwaltungsgebührevorgängen und wertabhängige Gebühren z. B. der Baugenehmigungsgebühr.

Die positive Entwicklung der Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte ist der Entwicklung der Müllabfuhrgebühren, den Hörergebühren -BAMF- und den Parkplatzgebühren zuzuschreiben.

Die niedrigeren Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich ergaben sich in der kostenrechnenden Einrichtung Abfallwirtschaft. Dort musste zum Ausgleich des Kostenrechners gegenüber der geplanten Summe weniger aus dem Sonderposten Gebührenaussgleichsrücklage entnommen werden.

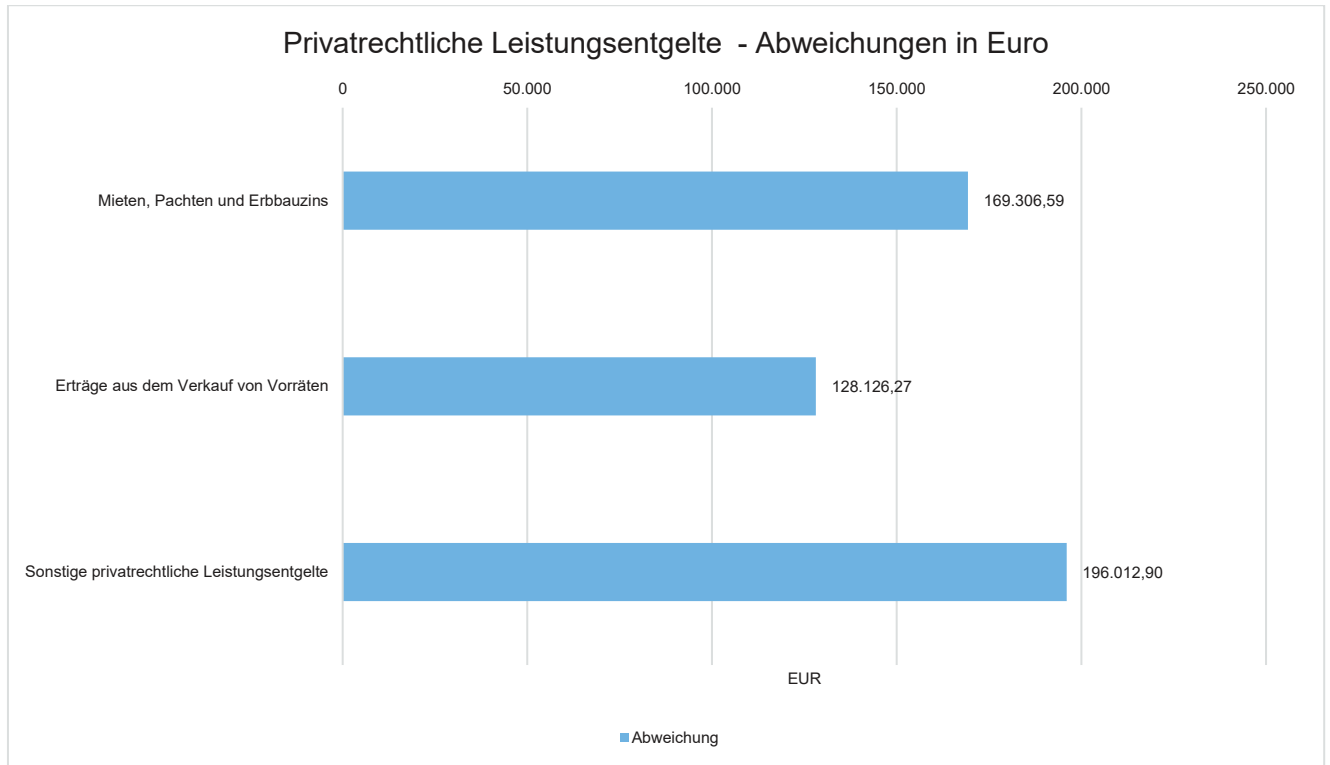
Auflösung von Sonderposten

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.157.797,21	2.817.030,00	3.083.681,05	266.651,05 ↗	9,47 ↗
Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten (Kernverwaltung)	1.510,11	1.510,00	1.510,11	0,11 →	0,01 →
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen u. dgl.	971.391,44	851.070,00	952.771,05	101.701,05 ↗	11,95 ↗
Auflösung von Sonderposten	4.130.698,76	3.669.610,00	4.037.962,21	368.352,21 ↗	10,04 ↗



Privatrechtliche Leistungsentgelte

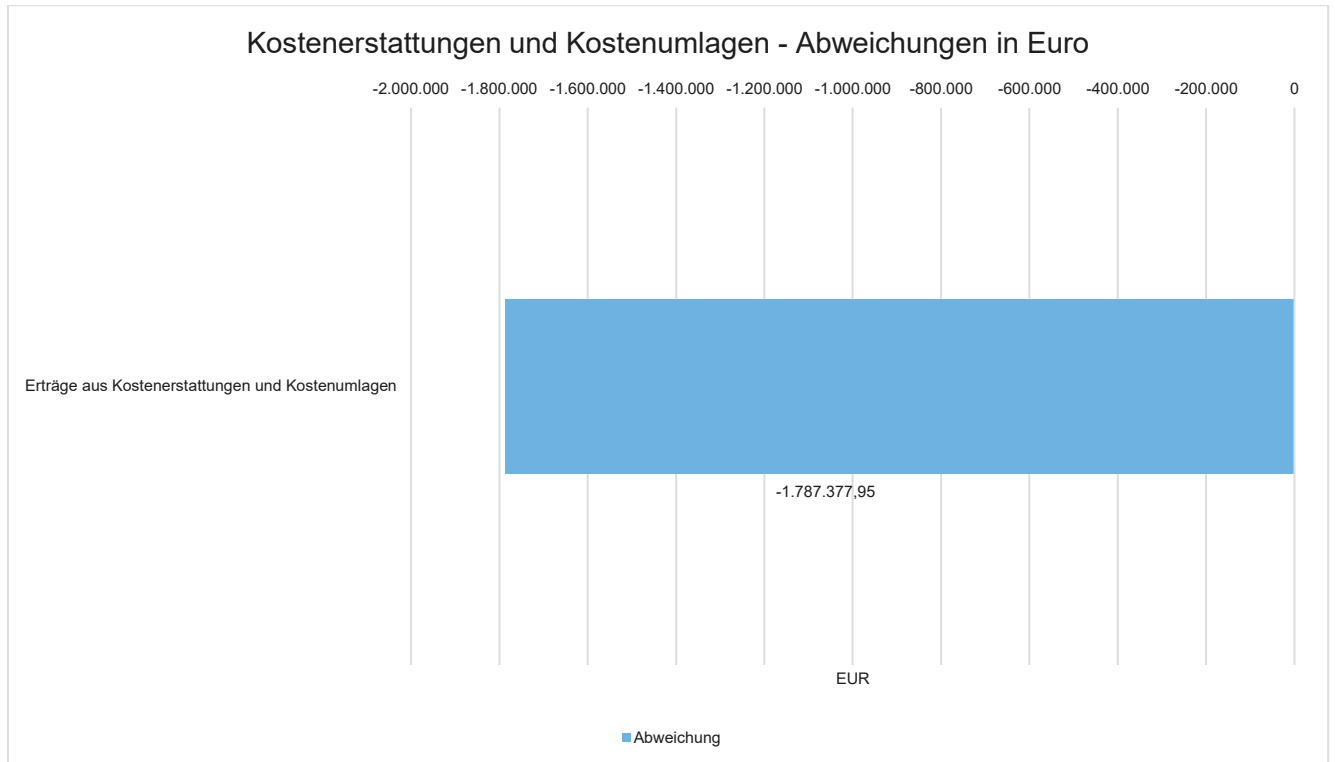
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Mieten, Pachten und Erbbauzins	4.263.330,69	4.707.334,00	4.876.640,59	169.306,59 ↗	3,60 ↗
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	187.983,80	109.600,00	237.726,27	128.126,27 ↗	116,90 ↗
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	568.550,98	553.790,00	749.802,90	196.012,90 ↗	35,39 ↗
Summe	5.019.865,47	5.370.724,00	5.864.169,76	493.445,76 ↗	9,19 ↗



Die positive Entwicklung der privatrechtlichen Leistungsentgelte mit 493 T€ liegt sowohl an den Mieterträgen wie auch den Erbbauzinsen. Bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde die positive Entwicklung durch die Erstattung von Versicherungsleistungen im Schadensfall mit rund 200 T€ erzielt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

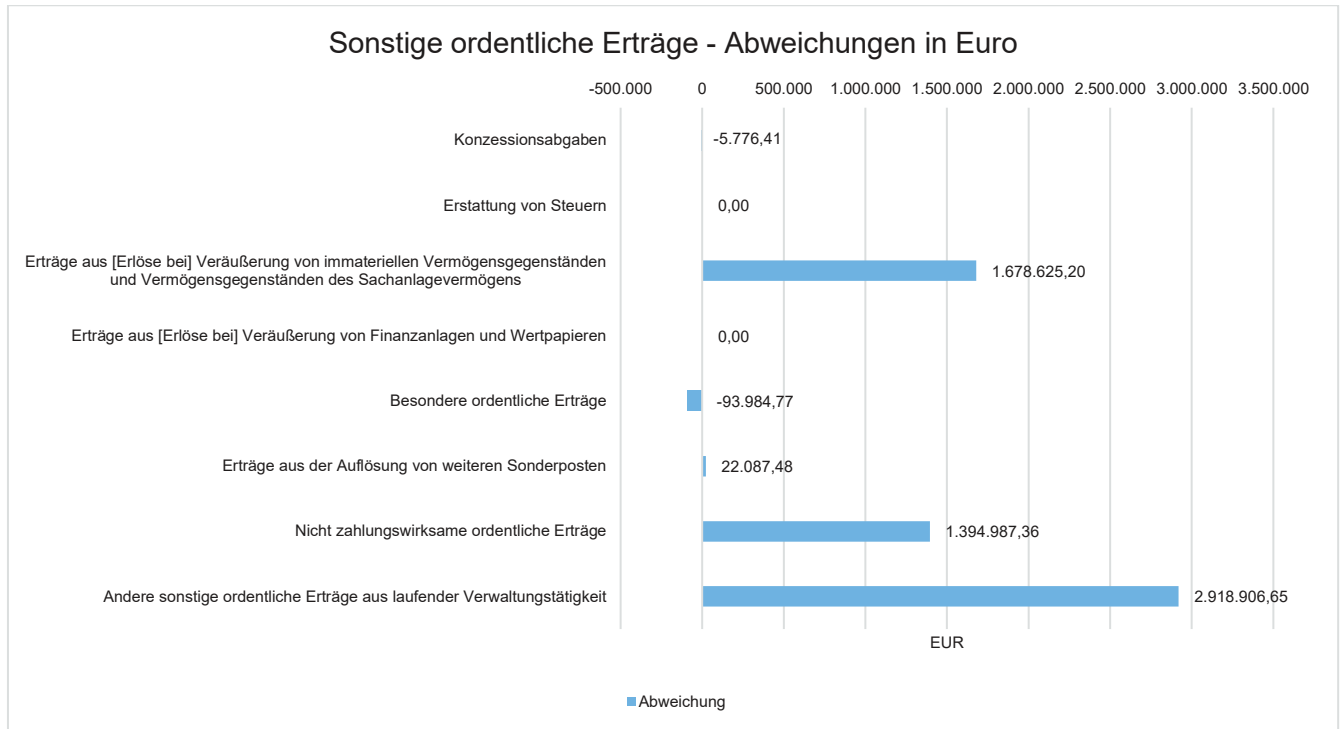
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.215.615,17	11.149.900,00	9.362.522,05	1.787.377,95 ↘	-16,03 ↘
Summe	8.215.615,17	11.149.900,00	9.362.522,05	1.787.377,95 ↘	-16,03 ↘



Die Kostenerstattungen und -umlagen betreffen vor allem die staatlichen Leistungen für die Grundsicherung von Senioren und jungen Erwerbslosen, die Gastschulbeiträge sowie die staatliche Beteiligung für die Leistungen an Asylbewerber.

Sonstige ordentliche Erträge

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Konzessionsabgaben	1.759.811,53	1.827.000,00	1.821.223,59	-5.776,41 →	-0,32 →
Erstattung von Steuern	--	0,00	--	-0,00 →	-- →
Erträge aus [Erlöse bei] Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	1.348.879,37	500,00	1.679.125,20	1.678.625,20 ↗	335.725,04 ↗
Erträge aus [Erlöse bei] Veräußerung von Finanzanlagen und Wertpapieren	--	--	--	--	--
Besondere ordentliche Erträge	402.355,65	402.750,00	308.765,23	-93.984,77 ↘	-23,34 ↘
Erträge aus der Auflösung von weiteren Sonderposten	8.761,00	300,00	22.387,48	22.087,48 ↗	7.362,49 ↗
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	4.630.260,50	3.300.000,00	4.694.987,36	1.394.987,36 ↗	42,27 ↗
Andere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.134.719,72	2.655.811,00	5.574.717,65	2.918.906,65 ↗	109,91 ↗
Summe	13.284.787,77	8.186.361,00	14.101.206,51	5.914.845,51 ↗	72,25 ↗



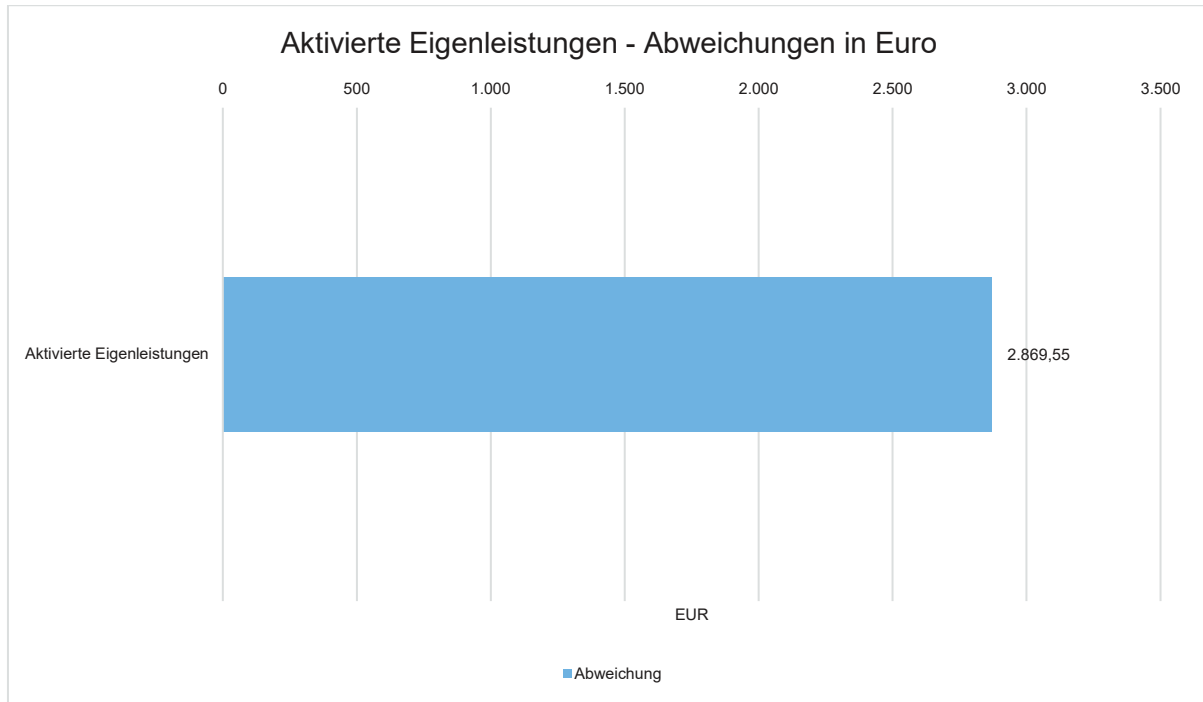
Die Abweichung in den Erträgen aus Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens ergibt sich vor allem aus Grundstücksverkäufen über dem bilanziellen Buchwert mit einem Wert von 1.587 T€.

Die nichtzahlungswirksamen ordentlichen Erträge stellen die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen dar.

Die anderen sonstigen ordentlichen Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit beinhalten vor allem die periodenfremden Erträge. Den größten Anteil haben hier die Abrechnungen der staatlichen Leistungen zum Betrieb der Kindertagesstätten. Hier erfolgt die Abrechnung zeitverzögert für das zurückliegende Jahr. Weiterhin sind hier verzögerte Abrechnungen des Lehrpersonals enthalten.

Aktivierete Eigenleistungen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Aktivierete Eigenleistungen	175.091,75	178.900,00	181.769,55	2.869,55 ↗	1,60 ↗
Summe	175.091,75	178.900,00	181.769,55	2.869,55 ↗	1,60 ↗



Die aktivierten Eigenleistungen betreffen zum größten Teil die Leistungen des Baubetrieb-samtes im Zusammenhang mit der Herstellung von Außenanlagen, Spielplätzen und dgl.

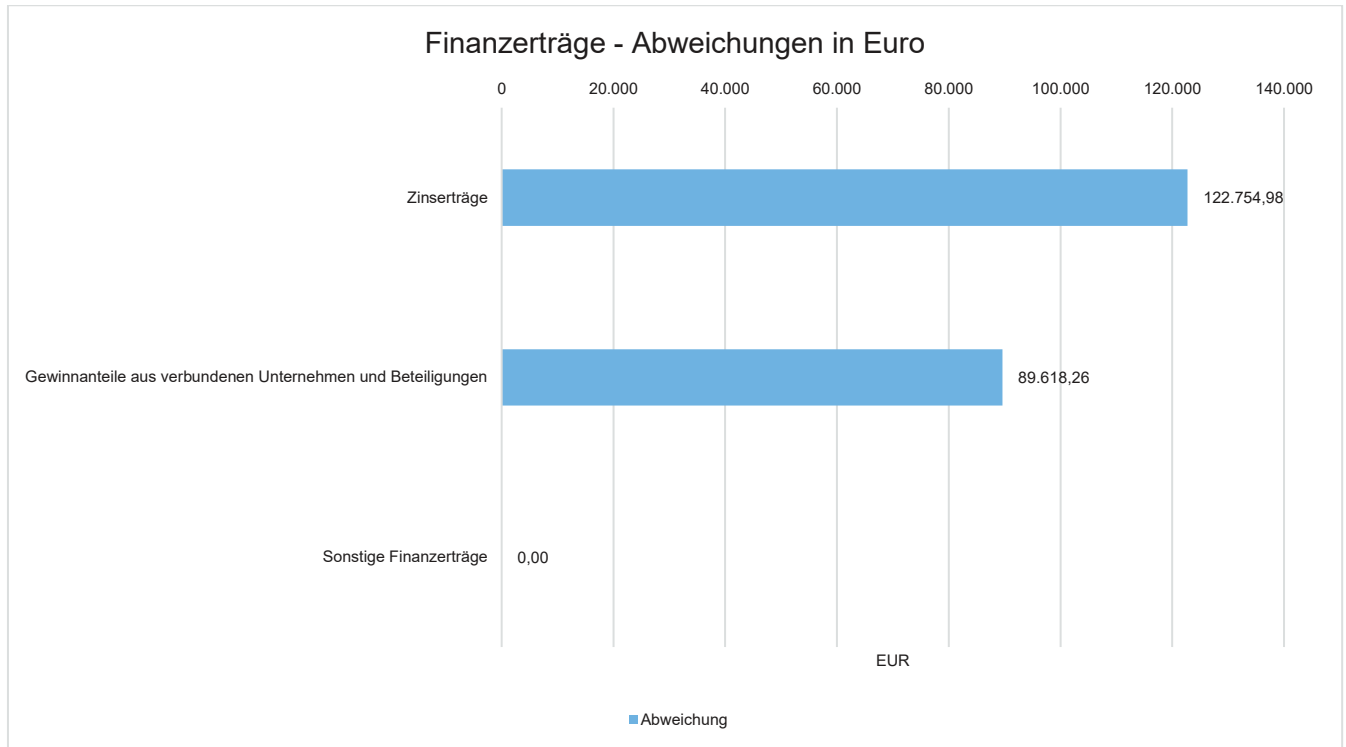
Bestandsveränderungen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Bestandsveränderungen	-6.973,08	0,00	--	-0,00 →	-- →
Summe	-6.973,08	0,00	--	-0,00 →	-- →



Finanzerträge

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Zinserträge	61.197,68	33.960,00	156.714,98	122.754,98 ↗	361,47 ↗
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	250.000,00	339.618,26	89.618,26 ↗	35,85 ↗
Sonstige Finanzerträge	--	--	--	--	--
Summe	61.197,68	283.960,00	496.333,24	212.373,24 ↗	74,79 ↗

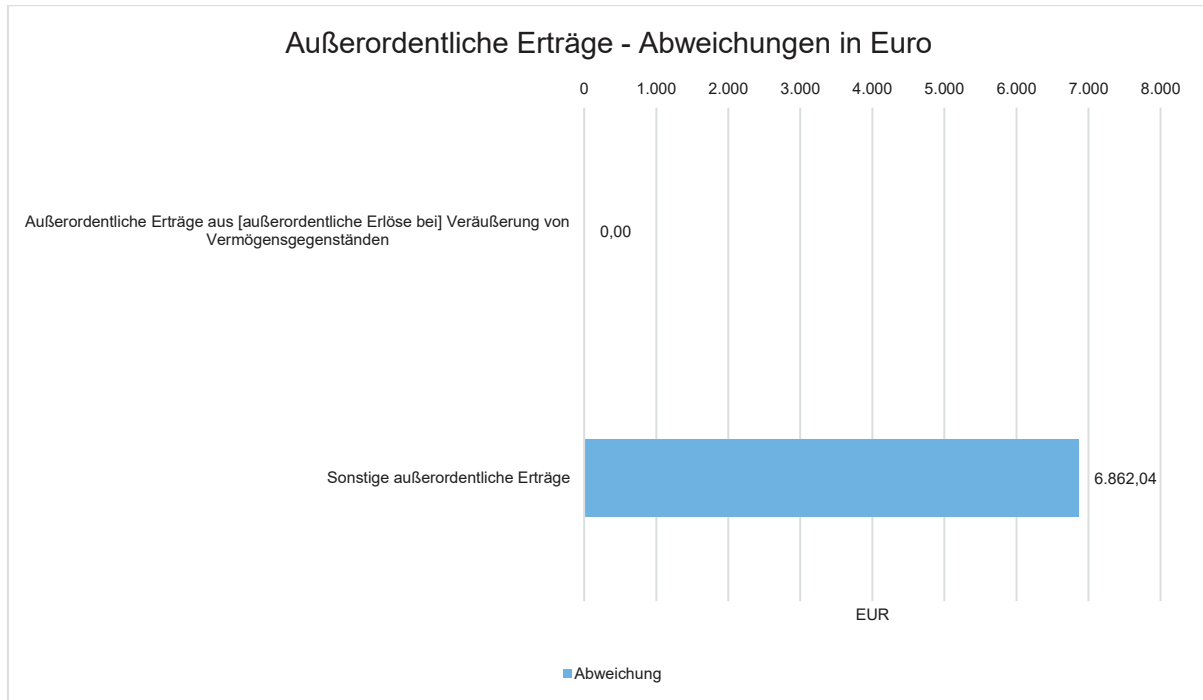


Die Zinserträge haben sich positiv entwickelt, hier spiegelt sich die Zinswende der EZB bereits in ersten Ansätzen wieder.

Die geplante Ausschüttung der Städtischen Werke Schwabach GmbH wurde mit 90 T€ übertroffen und führte damit zur positiven Abweichung der Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen.

Außerordentliche Erträge

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Außerordentliche Erträge aus [außerordentliche Erlöse bei] Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	0,00	--	-0,00 →	-- →
Sonstige außerordentliche Erträge	921.756,36	0,00	6.862,04	6.862,04 ↗	-- ↗
Summe	921.756,36	0,00	6.862,04	6.862,04 ↗	-- ↗



Die außerordentlichen Erträge entstanden im Zusammenhang mit der Bewertung des Darlehensvertrags der Schwabacher Unternehmens Gründerzentrum Schwung GmbH. Es ergibt sich hier eine Barwertanpassung mit 7 T€.

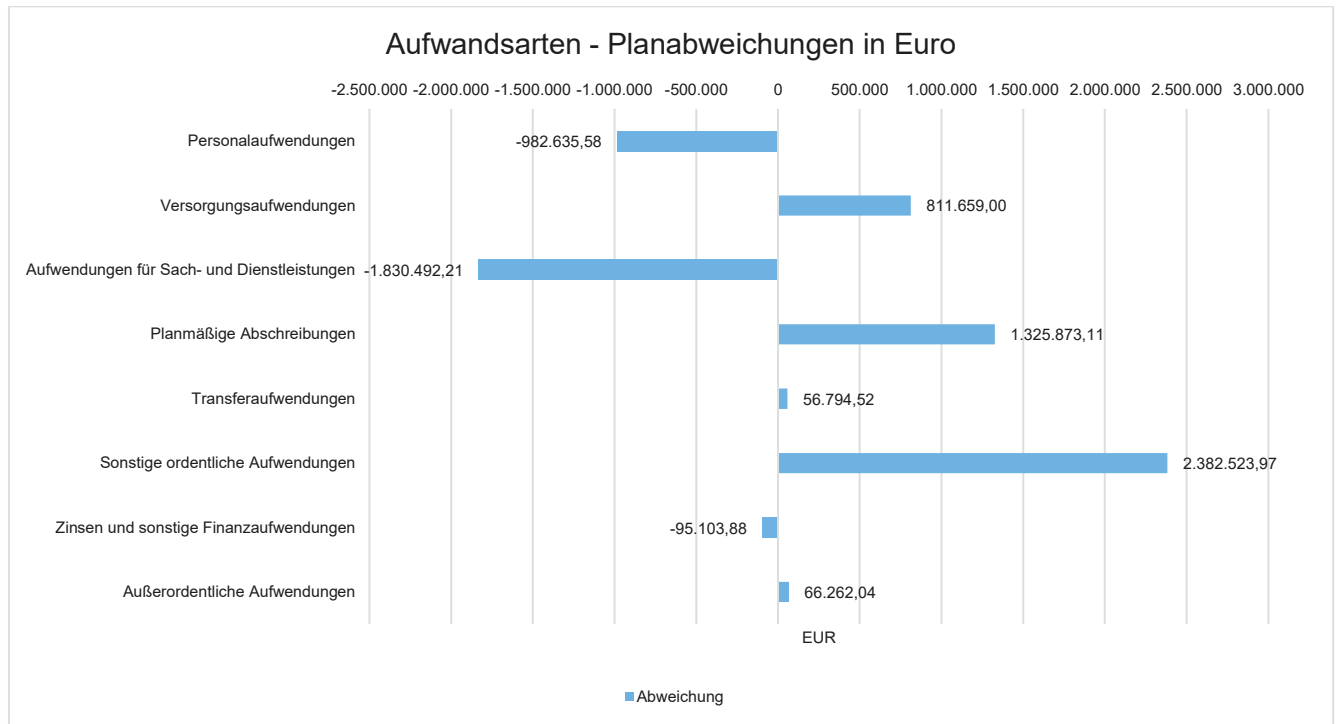
9.2.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Personalaufwendungen	41.519.885,16	43.635.072,00	42.652.436,42	-982.635,58 ↘	-2,25 ↘
Versorgungsaufwendungen	1.313.628,00	473.250,00	1.284.909,00	811.659,00 ↗	171,51 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.074.643,05	25.596.609,26	23.766.117,05	1.830.492,21 ↘	-7,15 ↘
Planmäßige Abschreibungen	11.241.863,39	10.498.480,00	11.824.353,11	1.325.873,11 ↗	12,63 ↗
Transferaufwendungen	44.058.488,27	47.539.050,24	47.595.844,76	56.794,52 →	0,12 →
Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.176.762,28	18.354.131,06	20.736.655,03	2.382.523,97 ↗	12,98 ↗
Ordentliche Aufwendungen	140.385.270,15	146.096.592,56	147.860.315,37	1.763.722,81 ↗	1,21 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.714,66	1.137.655,00	1.042.551,12	-95.103,88 ↘	-8,36 ↘
Außerordentliche Aufwendungen	777.588,40	0,00	66.262,04	66.262,04 ↗	-- ↗
Summe	142.297.573,21	147.234.247,56	148.969.128,53	1.734.880,97 ↗	1,18 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 6.671.555 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 148.969.129 Euro weichen um 1.734.881 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Besonders markant sind die Transferaufwendungen und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Hier unterschreitet vor allem der Unterhalt von Grundstücken und baulichen Anlagen (Hochbau und Tiefbau) deutlich den Planansatz.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 7.475.045 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 1.763.723 Euro.

Auffallend sind die negativen Abweichungen bei den Versorgungsaufwendungen, die durch die geringeren Personalaufwendungen kompensiert werden. Wie die abweichenden planmäßigen Abschreibungen, dies liegt hier an der Abarbeitung von noch in Anlagen im Bau befindlichen Maßnahmen mit der Nachholung der Abschreibung. Die negative Abweichung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist auf Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten zurückzuführen.

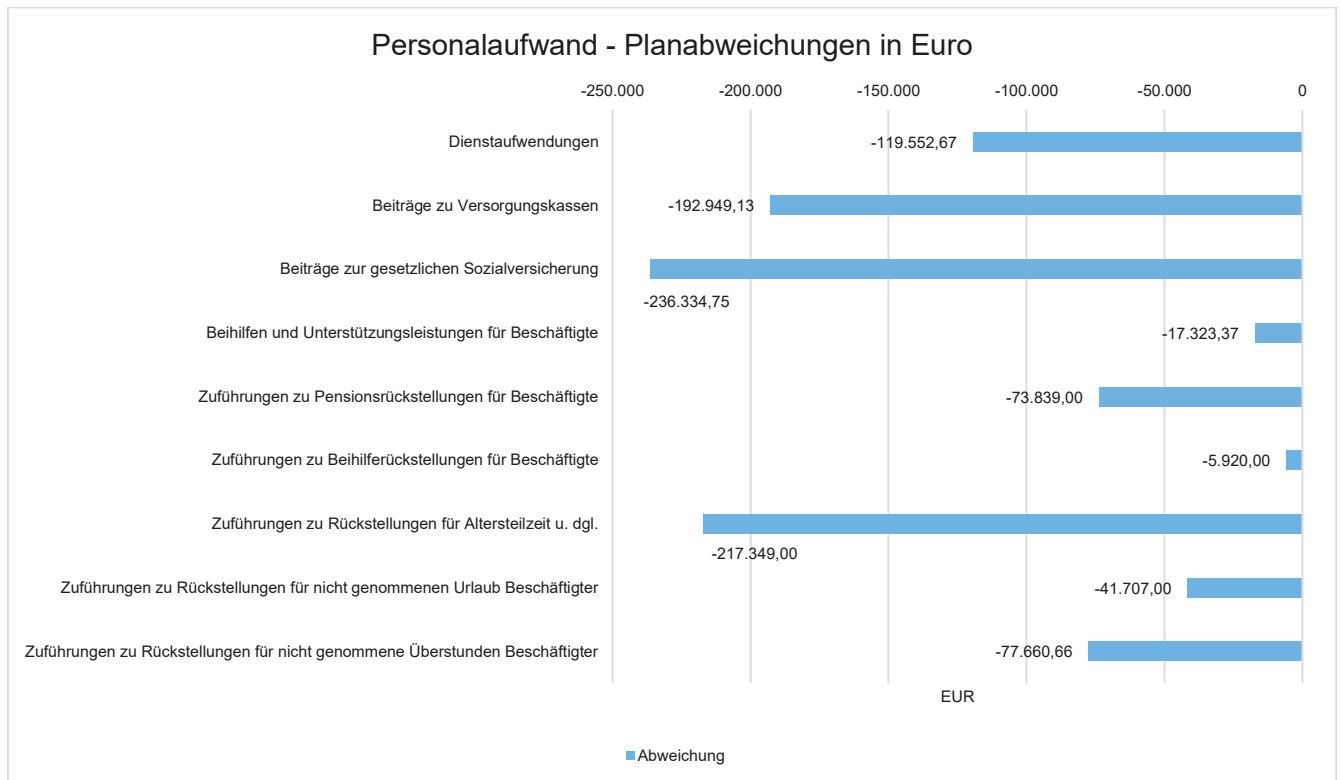
Personal- und Versorgungsaufwendungen

Der Personal- und Versorgungsaufwand wird im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personalaufwand im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Dienstaufwendungen	27.941.972,96	28.970.432,00	28.850.879,33	-119.552,67 →	-0,41 →
Beiträge zu Versorgungskassen	6.307.872,42	6.593.090,00	6.400.140,87	-192.949,13 ↘	-2,93 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.277.588,83	4.645.300,00	4.408.965,25	-236.334,75 ↘	-5,09 ↘
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.147.442,92	1.199.990,00	1.182.666,63	-17.323,37 ↘	-1,44 ↘
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	136.401,00	270.340,00	196.501,00	-73.839,00 ↘	-27,31 ↘
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	5.920,00	0,00	-5.920,00 ↘	-100,00 ↘
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit u. dgl.	217.293,00	450.000,00	232.651,00	-217.349,00 ↘	-48,30 ↘
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub Beschäftigter	1.235.443,89	1.250.000,00	1.208.293,00	-41.707,00 ↘	-3,34 ↘
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommene Überstunden Beschäftigter	255.870,14	250.000,00	172.339,34	-77.660,66 ↘	-31,06 ↘
Summe	41.519.885,16	43.635.072,00	42.652.436,42	-982.635,58 ↘	-2,25 ↘

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:

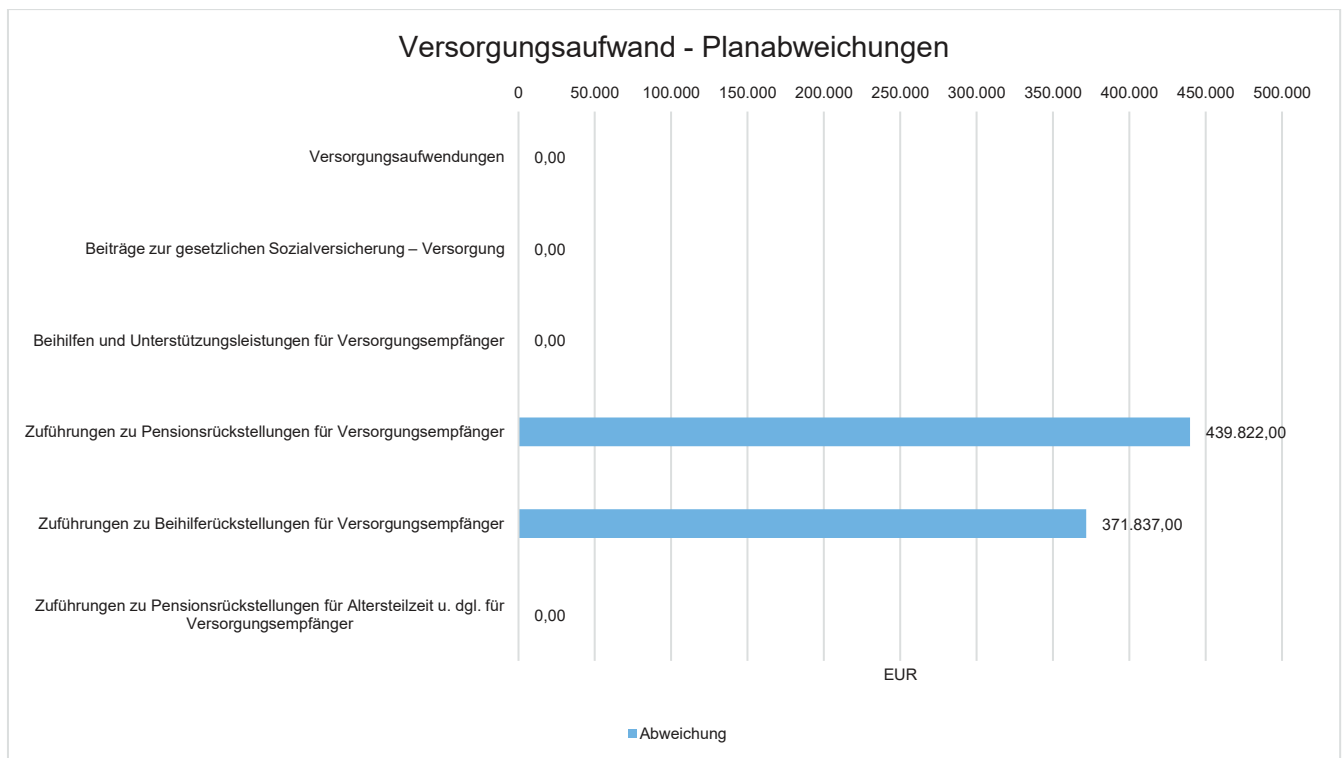


Der Personalaufwand zeigt eine generelle positive Abweichung vom Plan, insbesondere konnten auch die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden reduziert werden.

Versorgungsaufwand im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Versorgungsaufwendungen	--	0,00	--	-0,00 →	-- →
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Versorgung	--	--	--	--	--
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	--	--	--	--	--
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	964.536,00	455.550,00	895.372,00	439.822,00 ↗	96,55 ↗
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	349.092,00	17.700,00	389.537,00	371.837,00 ↗	2.100,77 ↗
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Altersteilzeit u. dgl. für Versorgungsempfänger	--	--	--	--	--
Summe	1.313.628,00	473.250,00	1.284.909,00	811.659,00 ↗	171,51 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Die auffallende Planabweichung bei den Versorgungsaufwendungen ergibt sich vor allem bei den nicht zahlungswirksamen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger. Hier muss die Planung auf einem Gutachten des Versorgungsverbandes aufbauen, dessen Darstellungen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanungen ein Jahr zurückliegen.

Erst das Gutachten des folgenden Jahres beinhaltet dann den Wert des hier abzuschließenden Jahres.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

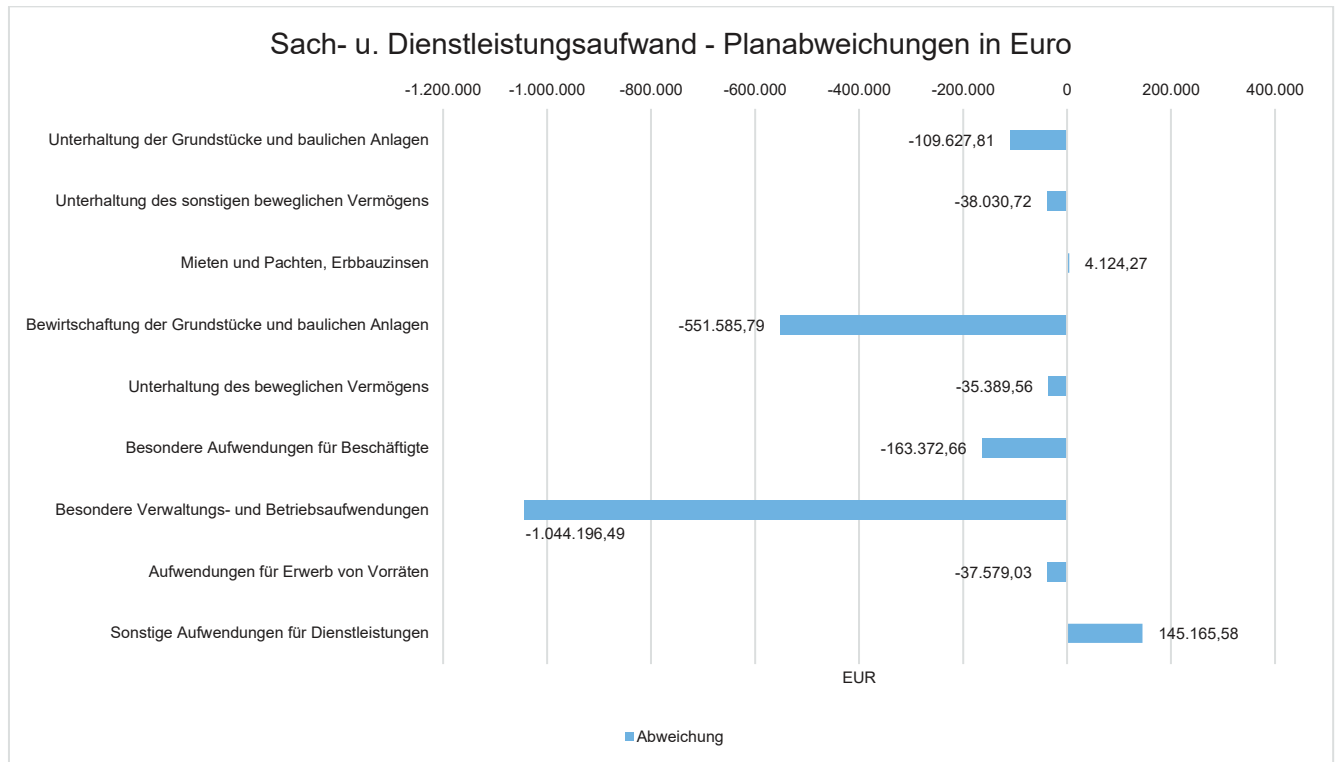
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand beläuft sich insgesamt auf 23.766.117 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -1.308.526 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes von der Haushaltsplanung beträgt -1.830.492 Euro.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.304.180,07	6.922.774,47	6.813.146,66	-109.627,81 ↘	-1,58 ↘
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.679.484,41	3.423.657,83	3.385.627,11	-38.030,72 ↘	-1,11 ↘
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	3.031.064,48	3.578.526,00	3.582.650,27	4.124,27 →	0,12 →
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.102.871,25	4.433.154,50	3.881.568,71	-551.585,79 ↘	-12,44 ↘
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	561.357,29	760.258,32	724.868,76	-35.389,56 ↘	-4,65 ↘
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	710.858,81	636.892,00	473.519,34	-163.372,66 ↘	-25,65 ↘
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.849.033,07	3.036.363,36	1.992.166,87	1.044.196,49 ↘	-34,39 ↘
Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	158.434,51	185.872,82	148.293,79	-37.579,03 ↘	-20,22 ↘
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.677.359,16	2.619.109,96	2.764.275,54	145.165,58 ↗	5,54 ↗
Summe	25.074.643,05	25.596.609,26	23.766.117,05	1.830.492,21 ↘	-7,15 ↘

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



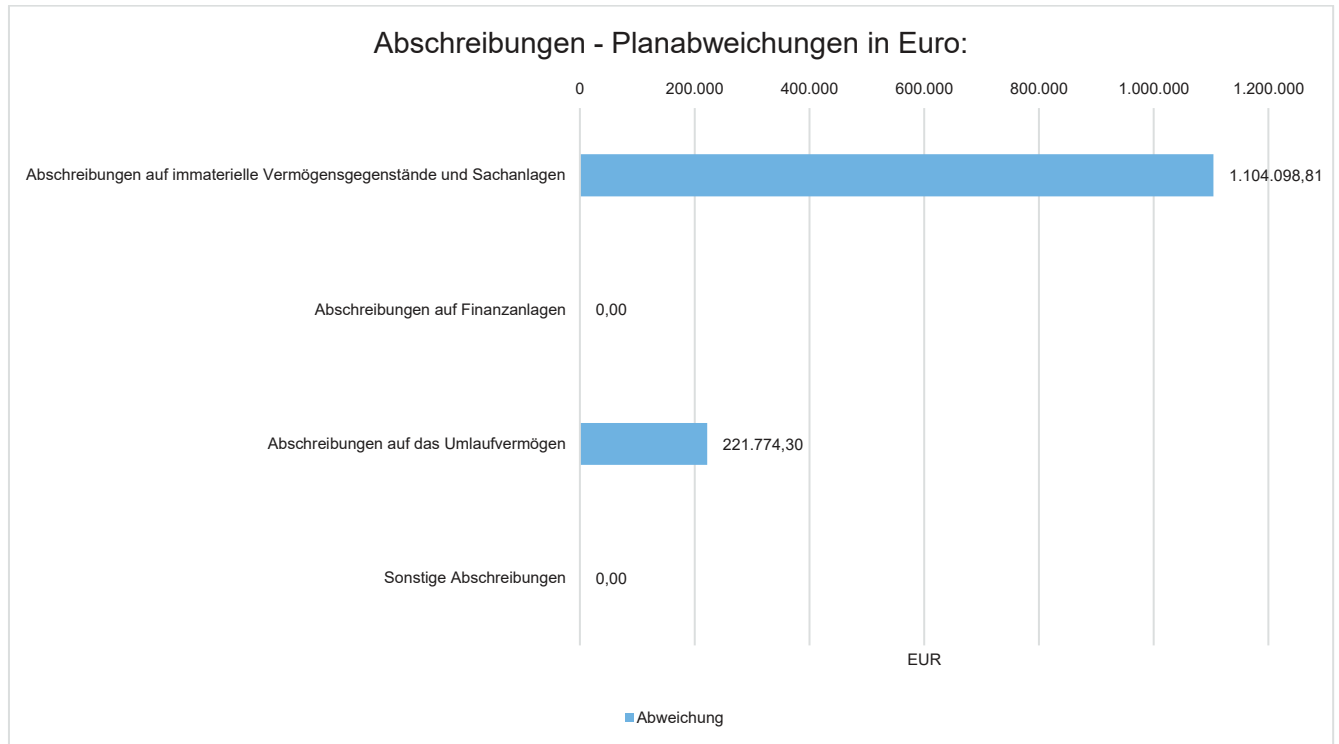
Die Planansätze konnten mit Ausnahme der Dienstleistungen und Mieten in allen Bereichen eingehalten werden. Die Abweichung für die Dienstleistungen ist im Wesentlichen auf den Betrieb des Impfzentrums und die damit verbundenen Kosten einschließlich eines Wachdienstes zurückzuführen.

Die Betriebsaufwendungen sind deutlich unter Plan, da hier die Aufwendungen für Heizung, Strom und Wasser/Abwasser deutlich unter den Planwerten lagen.

Planmäßige Abschreibungen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	11.506.468,19	10.498.480,00	11.602.578,81	1.104.098,81 ↗	10,52 ↗
Abschreibungen auf Finanzanlagen	--	--	--	--	--
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-264.604,80	0,00	221.774,30	221.774,30 ↗	-- ↗
Sonstige Abschreibungen	--	--	--	--	--
Summe	11.241.863,39	10.498.480,00	11.824.353,11	1.325.873,11 ↗	12,63 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Hauptursache für die Planabweichung hier ist die Datengrundlage zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung. Die Planung der Abschreibungen erfolgt etwa zur Mitte des Vorjahres mit den zu diesem Zeitpunkt aktivierten Anlagegütern. Eineinhalb Jahre später ist eine solche Planung durch die tatsächlichen Aktivierungen naturgemäß ganz anders. Weiterhin wurden 2022 viele Anlagen im Bau nun aktiviert und die Abschreibung nachgeholt.

Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 47.595.845 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 3.537.356 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 56.795 Euro ab.

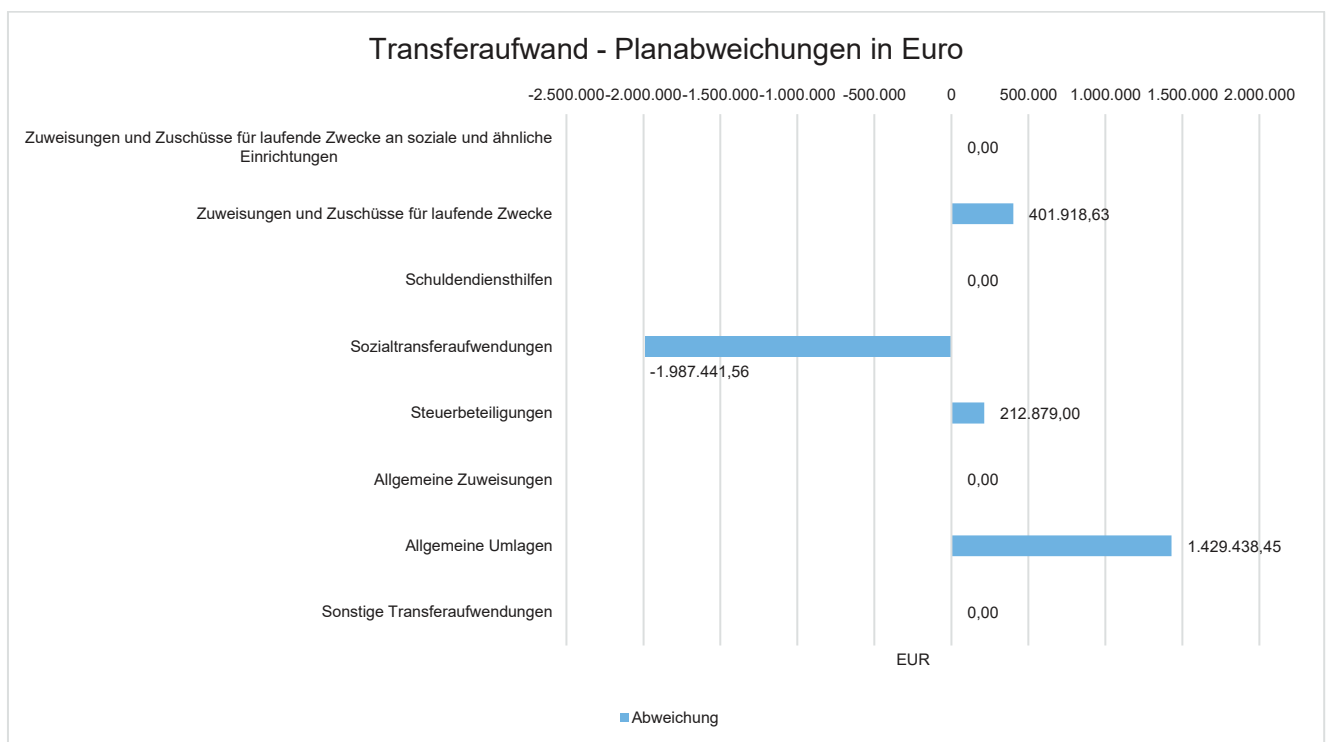
In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale und ähnliche Einrichtungen	--	--	--	--	--
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	16.158.939,93	16.806.700,24	17.208.618,87	401.918,63 ↗	2,39 ↗
Schuldendiensthilfen	--	0,00	--	-0,00 →	-- →

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Sozialtransferaufwendungen	9.140.281,43	13.269.250,00	11.281.808,44	1.987.441,56 ↓	-14,98 ↓
Steuerbeteiligungen	2.856.926,00	2.153.900,00	2.366.779,00	212.879,00 ↑	9,88 ↑
Allgemeine Zuweisungen	--	--	--	--	--
Allgemeine Umlagen	15.902.340,91	15.309.200,00	16.738.638,45	1.429.438,45 ↑	9,34 ↑
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00 →	-- →
Summe	44.058.488,27	47.539.050,24	47.595.844,76	56.794,52 →	0,12 →

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Die Sozialtransferleistungen haben sich 2022 in der Gesamtbetrachtung auf Plan bewegt. Die Abweichung der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke ist im Schwerpunkt dem Verlustausgleich des Krankenhauses zuzuschreiben, hier wurde im Jahr 2022 erstmals der Höchstbetrag von 2 Mio.€ erreicht.

Die gestiegene Steuerbeteiligung stellt die Gewerbesteuerumlage dar.

Die gestiegene Allgemeine Umlage stellt die Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs dar.

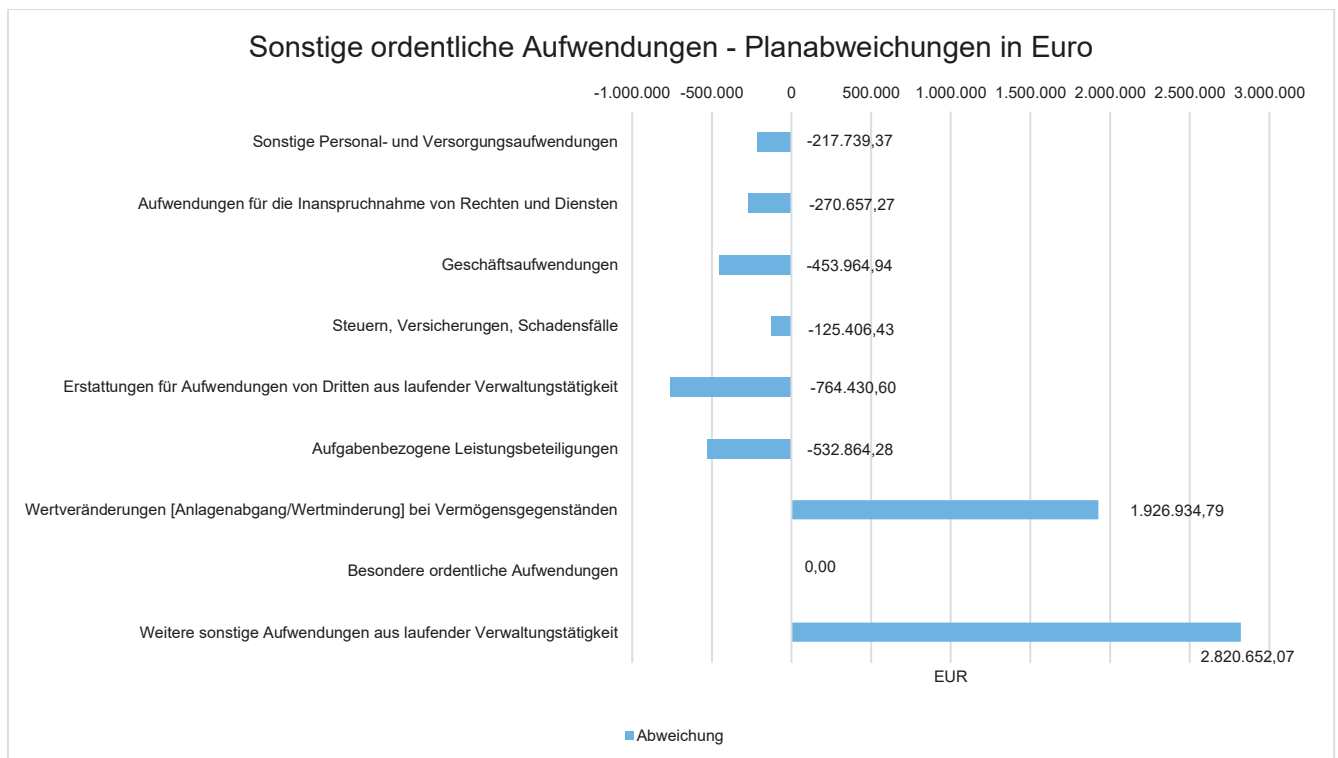
Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 20.736.655 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 3.559.893 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 2.382.524 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen differenzierter dargestellt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	366.020,37	563.136,82	345.397,45	-217.739,37 ▼	-38,67 ▼
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.125.157,38	1.321.495,00	1.050.837,73	-270.657,27 ▼	-20,48 ▼
Geschäftsaufwendungen	1.048.655,48	1.554.537,24	1.100.572,30	-453.964,94 ▼	-29,20 ▼
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.064.097,30	1.150.407,00	1.025.000,57	-125.406,43 ▼	-10,90 ▼
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.256.479,58	8.737.855,00	7.973.424,40	-764.430,60 ▼	-8,75 ▼
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	4.415.596,99	5.001.300,00	4.468.435,72	-532.864,28 ▼	-10,65 ▼
Wertveränderungen [Anlagenabgang/Wertminderung] bei Vermögensgegenständen	58.456,72	0,00	1.926.934,79	1.926.934,79 ↗	-- ↗
Besondere ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	842.298,46	25.400,00	2.846.052,07	2.820.652,07 ↗	11.104,93 ↗
Summe	17.176.762,28	18.354.131,06	20.736.655,03	2.382.523,97 ↗	12,98 ↗



Die hohen Mehraufwendungen bei den sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltung beinhalten zum größten Teil die zahlungsneutrale Zuführung an den Sonderposten für Gebührenausschleich für die kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung. Auch periodenfremde Aufwendungen sind hierin enthalten.

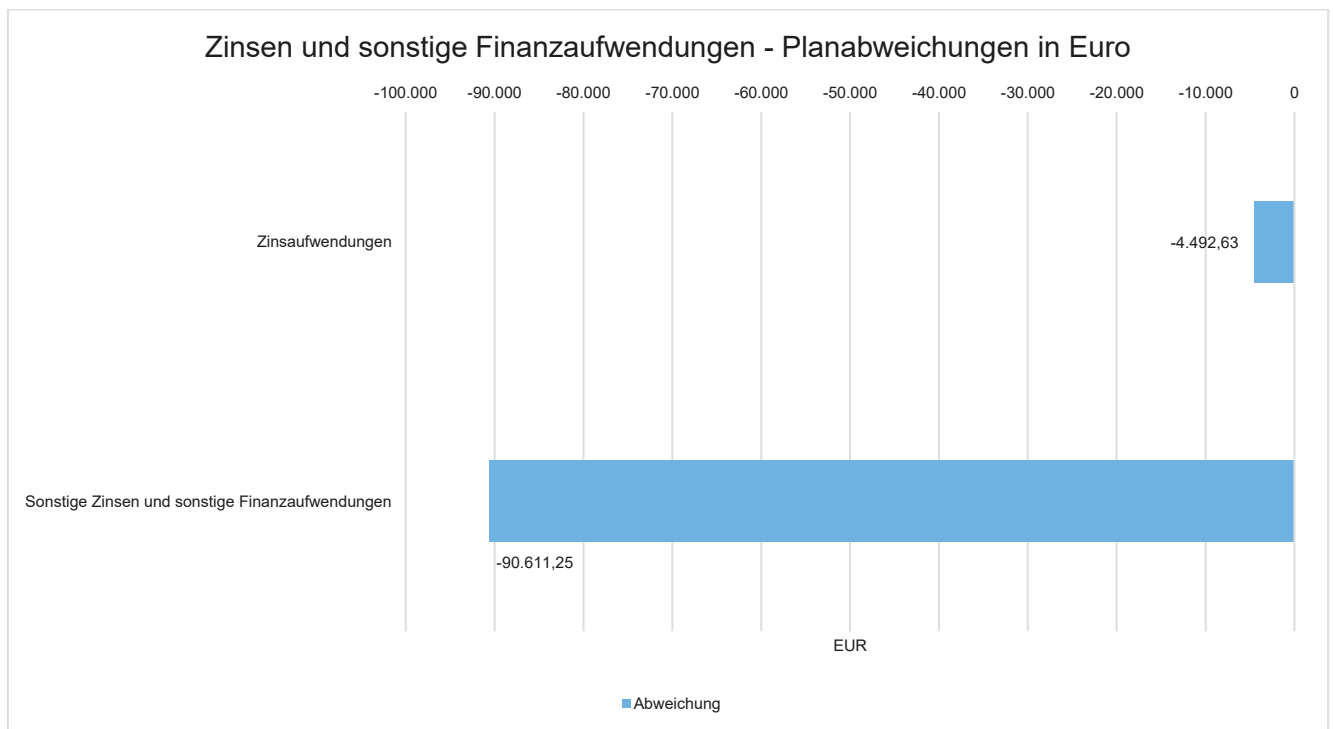
Die Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen resultieren aus der Tatsache, dass dieser Bereich nicht planbar ist und damit immer Abweichungen hat. Im Haushaltsjahr 2022 ergaben sich einmalig außerordentlich hohe Abweichungen, da hier in der Eröffnungsbilanz doppelt erfasste Grundstücke wertmäßig in Höhe von 1.872.924,84 € ausgebucht wurden.

Sonstige Aufwandsarten

Nachfolgend werden alle weiteren Aufwandsarten tabellarisch im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet. Zudem werden zusätzlich auch für jede Ertragsart die Planabweichungen in grafischer Form illustriert.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen im Überblick

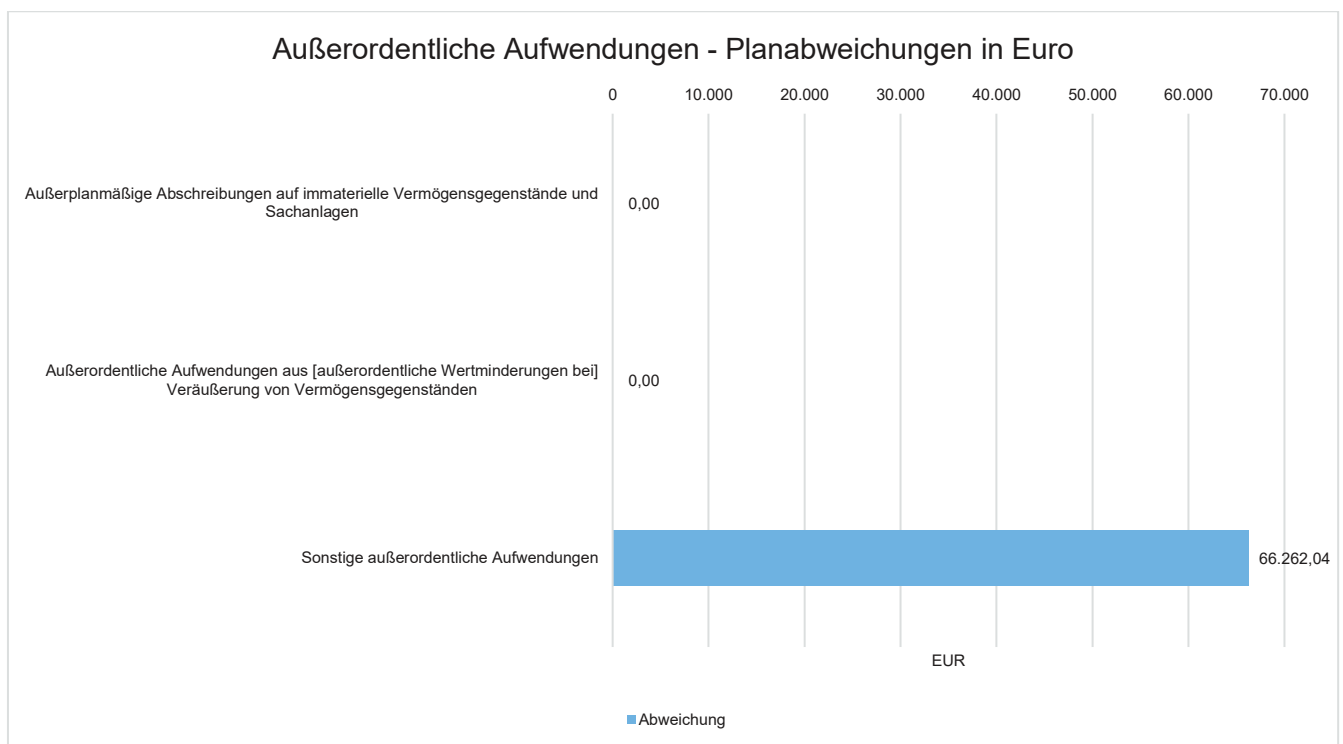
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Zinsaufwendungen	1.101.980,16	1.037.655,00	1.033.162,37	-4.492,63 →	-0,43 →
Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32.734,50	100.000,00	9.388,75	-90.611,25 ↓	-90,61 ↓
Summe	1.134.714,66	1.137.655,00	1.042.551,12	-95.103,88 ↓	-8,36 ↓



Die Planunterschreitung bei den Zinsaufwendungen ergibt sich vor allem durch die zunehmende Schuldenverminderung. Weiterhin wurden geplante Kreditaufnahmen wie bereits seit 2015 auch im Jahr 2022 nicht getätigt und haben somit keine Zinsaufwendungen verursacht.

Außerordentliche Aufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	--	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen aus [außerordentliche Wertminderungen bei] Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	0,00	--	-0,00 →	-- →
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	777.588,40	0,00	66.262,04	66.262,04 ↗	-- ↗
Summe	777.588,40	0,00	66.262,04	66.262,04 ↗	-- ↗



Die außerordentlichen Aufwendungen ergaben sich durch Verlust-/Gewinnbeteiligung SGS Stadtstrukturgesellschaft mbH aus den Jahren 2016 bis 2021 mit 29.959,41 €, der Barwertanpassung zum 31.12.2022 für das ausgegebene Darlehen an die Caritas mit 26.526,06 € und der Barwertanpassung für ausgegebenes Darlehen AWO in Höhe von 9.776,57 €.

9.2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

9.2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.747.423,01	136.347.869,00	141.434.080,65	5.086.211,65 ↗	3,73 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.345.188,07	133.465.757,56	128.482.177,31	-4.983.580,25 ↘	-3,73 ↘
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.402.234,94	2.882.111,44	12.951.903,34	10.069.791,90 ↗	349,39 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.949.763,58	13.843.015,00	7.880.741,10	-5.962.273,90 ↘	-43,07 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.601.109,92	76.306.696,79	18.213.264,38	58.093.432,41 ↘	-76,13 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.651.346,34	-62.463.681,79	-10.332.523,28	52.131.158,51 ↗	83,46 ↗
Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag	8.750.888,60	-59.581.570,35	2.619.380,06	62.200.950,41 ↗	104,40 ↗
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	13.679.000,00	0,00	13.679.000,00 ↘	-100,00 ↘
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.363.542,14	2.505.000,00	2.683.925,72	178.925,72 ↗	7,14 ↗
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.363.542,14	11.174.000,00	-2.683.925,72	13.857.925,72 ↘	-124,02 ↘
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	6.387.346,46	-48.407.570,35	-64.545,66	48.343.024,69 ↗	99,87 ↗
Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	33.941.312,99	0,00	34.942.817,21	34.942.817,21 ↗	-- ↗
Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	34.053.855,42	0,00	35.044.303,94	35.044.303,94 ↗	-- ↗
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	-112.542,43	0,00	-101.486,73	-101.486,73 ↘	-- ↘
Anfangsbestand an Finanzmitteln	63.264.051,65	69.531.600,00	69.531.599,92	-0,08 ↘	-0,00 ↘
Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	69.538.855,68	21.124.029,65	69.365.567,53	48.241.537,88 ↗	228,37 ↗

9.2.2.2 Investitionstätigkeit

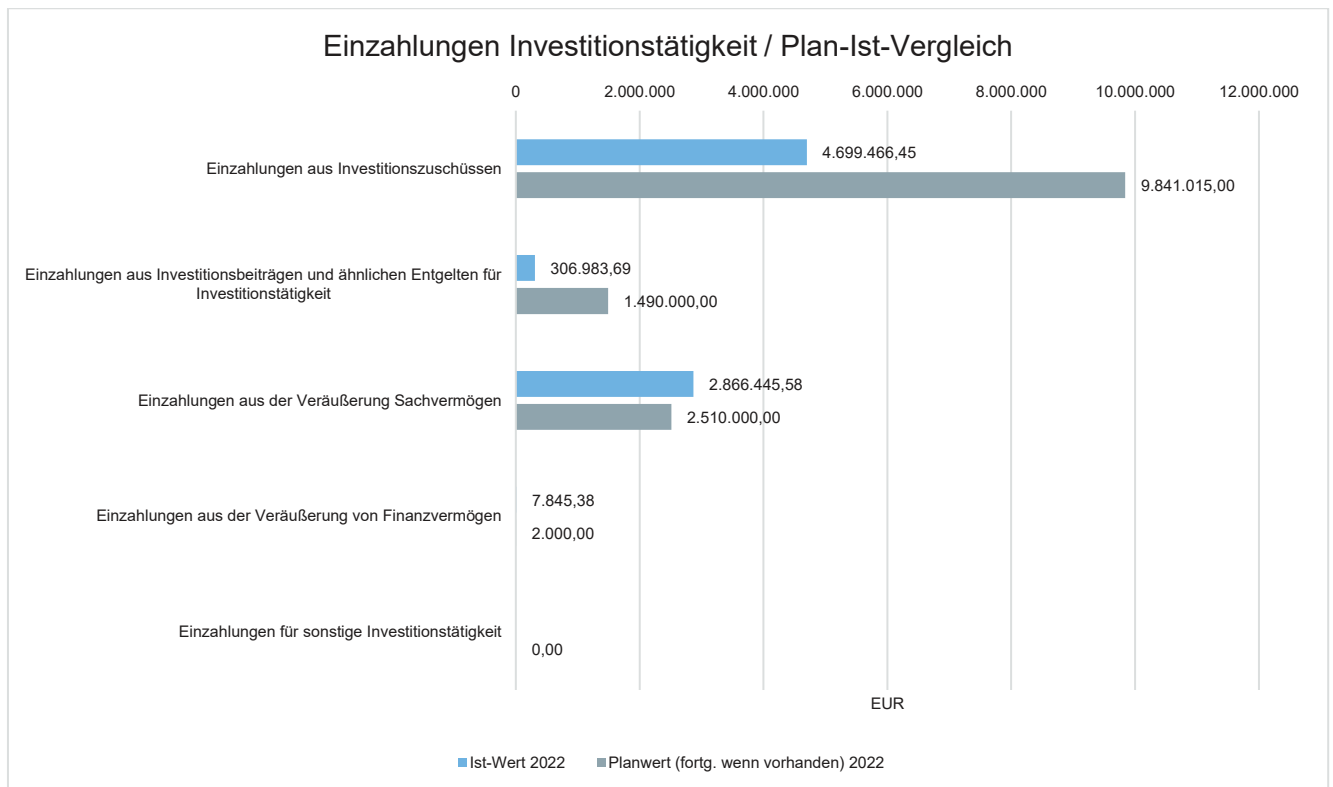
Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	4.968.049,19	9.841.015,00	4.699.466,45	-5.141.548,55 ↘	-52,25 ↘
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.059.702,05	1.490.000,00	306.983,69	-1.183.016,31 ↘	-79,40 ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.913.977,00	2.510.000,00	2.866.445,58	356.445,58 ↗	14,20 ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	8.035,34	2.000,00	7.845,38	5.845,38 ↗	292,27 ↗
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	--	0,00	--	-0,00 →	-- →
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.949.763,58	13.843.015,00	7.880.741,10	-5.962.273,90 ↘	-43,07 ↘

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	192.171,33	8.247.672,45	290.836,01	-7.956.836,44 ▼	-96,47 ▼
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.483.293,65	40.722.416,61	11.732.671,01	28.989.745,60 ▼	-71,19 ▼
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.420.792,31	8.498.140,61	2.365.629,28	-6.132.511,33 ▼	-72,16 ▼
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	--	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00 ▼	-100,00 ▼
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	251.883,00	17.079.648,69	3.781.007,60	13.298.641,09 ▼	-77,86 ▼
Auszahlungen für sonstige Investitionen	252.969,63	758.818,43	43.120,48	-715.697,95 ▼	-94,32 ▼
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.601.109,92	76.306.696,79	18.213.264,38	58.093.432,41 ▼	-76,13 ▼
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.651.346,34	-62.463.681,79	-10.332.523,28	52.131.158,51 ↗	83,46 ↗

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich

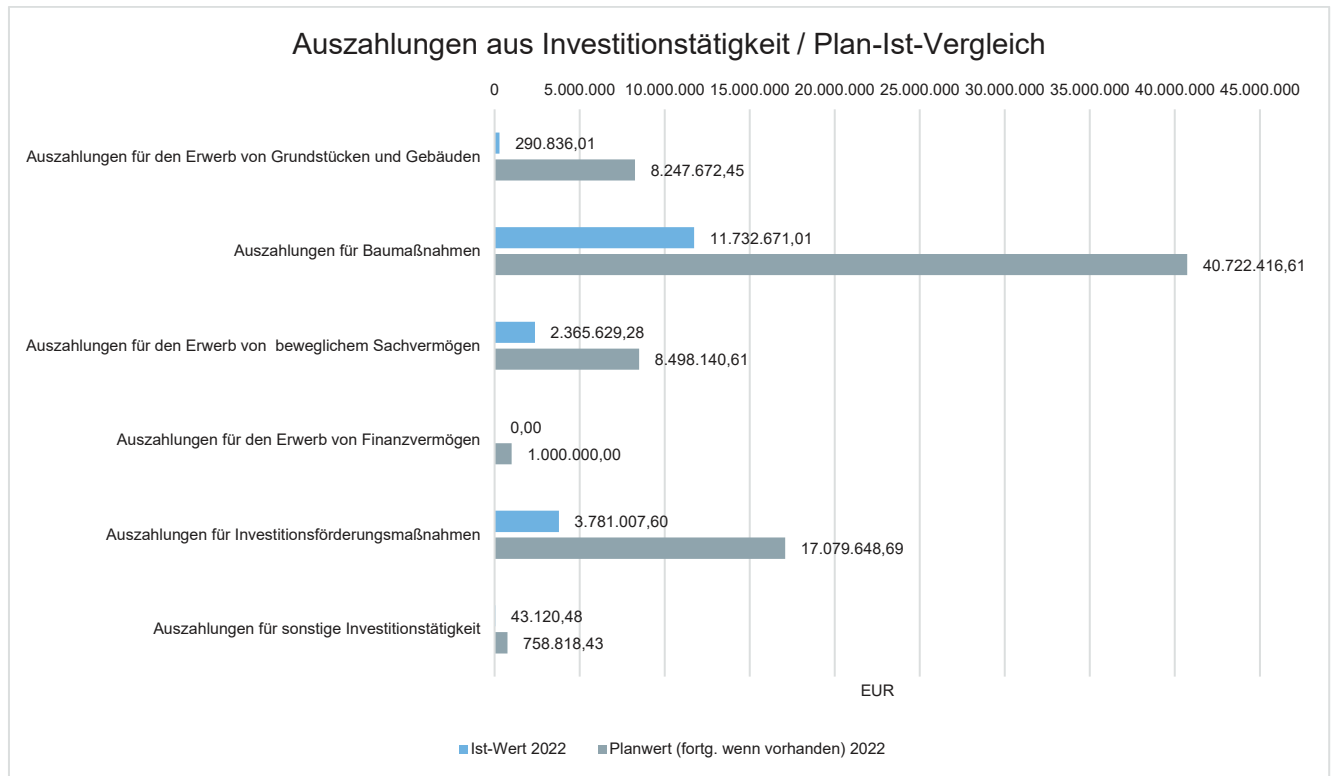


Die negative Planabweichung der Einzahlungen aus Investitionszuschüssen ist der verzögerten Abwicklung von geförderten Baumaßnahmen zuzurechnen. Das gleiche gilt für Investitionsbeiträgen.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen betreffen die Rückzahlungen von Arbeitgeberdarlehen und Rückzahlungen von Ausleihungen für den AWO Kreisverband Mittelfranken-Süd e.V., sowie des Caritasverband für die Diözese Eichstätt e. V..

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen ergaben sich im Wesentlichen aus Grundstücksverkäufen zum Zwecke von Umsiedlungen örtlicher Unternehmen.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten sind im Jahr 2022 mit 18,2 Mio. € deutlich über dem Vorjahr mit 13,6 Mio. €. Jedoch wurde der Planansatz 2022 deutlich verfehlt. Das Jahr 2022 war geprägt durch Lieferkettenprobleme, Fachkraftmangel im Bausektor sowie durch den Ukrainekrieg geprägten Unsicherheiten, dies alles führte zu einer deutlich verzögerten Umsetzung der geplanten Maßnahmen.

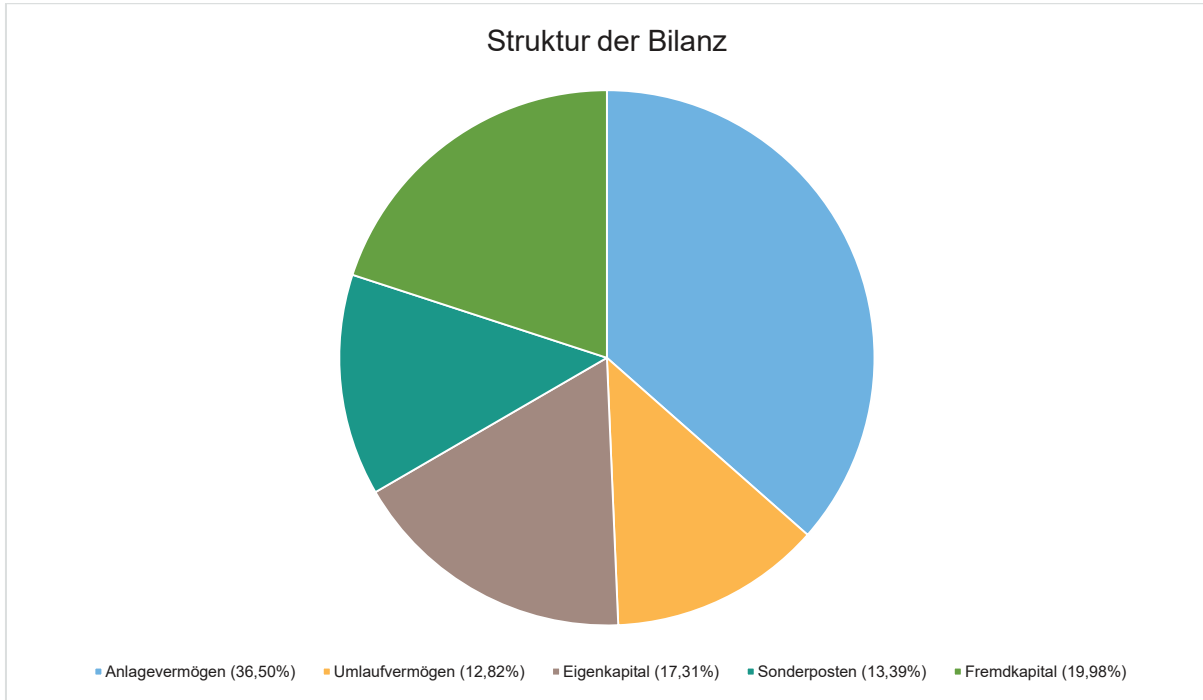
Im Bereich der Investitionen sind in der Summe des Planansatzes auch die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsausgabereste enthalten. Insofern stellen die Ist-Ausgaben einen im Vergleich zu Vorjahren einen normalen Wert dar. Zusätzlich wurden über den Nachtrag zum Finanzhaushalt 2022 die ursprünglich veranschlagten Investitionen ebenfalls erhöht.

9.3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

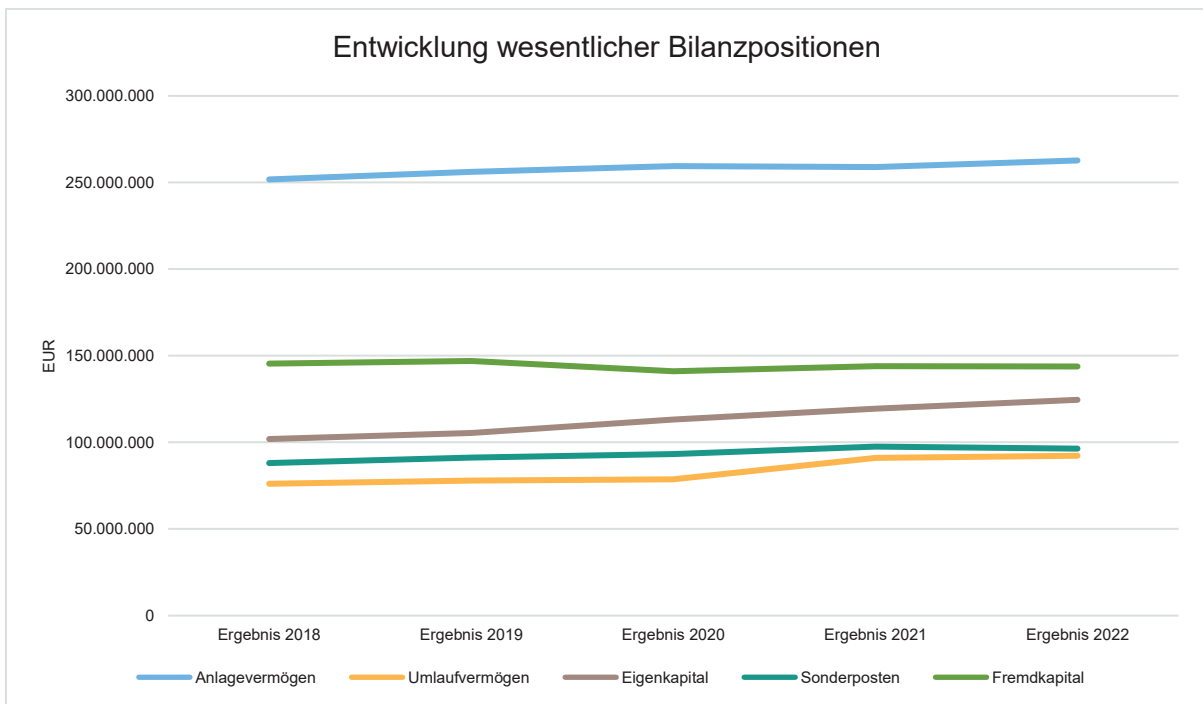
Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2021	2022	Veränderung absolut
A. - Anlagevermögen	258.940.235,02	262.736.695,58	3.796.460,56 ↗
I. - Immaterielle Vermögensgegenstände	19.980.556,25	22.140.632,28	2.160.076,03 ↗
II. - Sachanlagen	229.424.873,80	231.128.283,19	1.703.409,39 →
III. - Finanzanlagen	9.534.804,97	9.467.780,11	-67.024,86 →
B. - Umlaufvermögen	91.046.447,06	92.295.332,23	1.248.885,17 ↗
I. - Vorräte	334.178,98	372.149,03	37.970,05 ↗
II. - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	21.180.668,16	22.560.691,35	1.380.023,19 ↗
III. - Wertpapiere des Umlaufvermögens	--	--	--
IV. - Liquide Mittel	69.531.599,92	69.362.491,85	-169.108,07 →
C. - Aktive Rechnungsabgrenzung	11.001.995,04	9.714.210,67	-1.287.784,37 ↘
D. - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
E. - Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	--	--	--
Summe Aktiva	360.988.677,12	364.746.238,48	3.757.561,36 ↗
A. - Eigenkapital	119.432.281,92	124.561.642,91	5.129.360,99 ↗
I. - Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.469.607,61	71.512.650,06	43.042,45 →
II. - Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen (Kapitalzuschüsse)	--	--	--
III. - Ergebnismrücklagen	15.000.000,00	41.956.455,19	26.956.455,19 ↗
IV. - Ergebnisvortrag	26.956.455,19	6.006.219,12	-20.950.236,07 ↘
V. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.006.219,12	5.086.318,54	-919.900,58 ↘
B - Sonderposten	97.561.951,72	96.377.162,74	-1.184.788,98 ↘
C. - Rückstellungen	81.708.998,19	83.283.699,06	1.574.700,87 ↗
D. - Verbindlichkeiten	59.572.157,86	57.724.368,48	-1.847.789,38 ↘
E. - Passive Rechnungsabgrenzung	2.713.287,43	2.799.365,29	86.077,86 ↗
F. - Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	--	--	--
Summe Passiva	360.988.677,12	364.746.238,48	3.757.561,36 ↗



Entwicklung wesentlicher Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Den oben in der Bilanz unter der Aktiva dargestellten **liquiden Mittel in Höhe von 69,3 Mio. €** stehen zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten (Schulden) aus Investitionskrediten in Höhe von **31,8 Mio. €** gegenüber (dargestellt unter 5.3 am Ende dieses Berichtes).

Für die Stadt Schwabach kann daher auch zum Bilanzstichtag 31.12.2022 faktisch weiterhin die Schuldenfreiheit berichtet werden.

Der Stand der liquiden Mittel war 2022 erstmalig seit Jahren wieder leicht rückläufig. Diese Entwicklung zeigt sich auch im laufenden Haushaltsjahr 2023, da mehrere Großinvestitionsmaßnahmen wie Neubau des Ersatzhallenbades und die Erweiterung der Johannes-Helm-Schule nunmehr in der Umsetzung sind. Der aktuelle Bestand zum Zeitpunkt der Erstellung des Berichtes (12.06.2023) beträgt 62,1 Mio. €.

9.4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

Für die dargestellten Zahlenreihen basieren die Planzahlen auf dem Stand nach dem Nachtragshaushalt 2022 für 2022 bis 2025.

Soweit für Kennzahlen Vergleiche je Einwohner dargestellt werden, sind im Vergleichsjahr die für dieses Jahr zum 31.12. ermittelten Einwohnerzahlen zu Grunde gelegt. Insofern können die Auswertungen zu amtlichen Statistiken abweichen. Dort werden in den Vergleichsjahren zum Teil ein Jahr zurückliegende Einwohnerzahlen verwendet.

9.4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

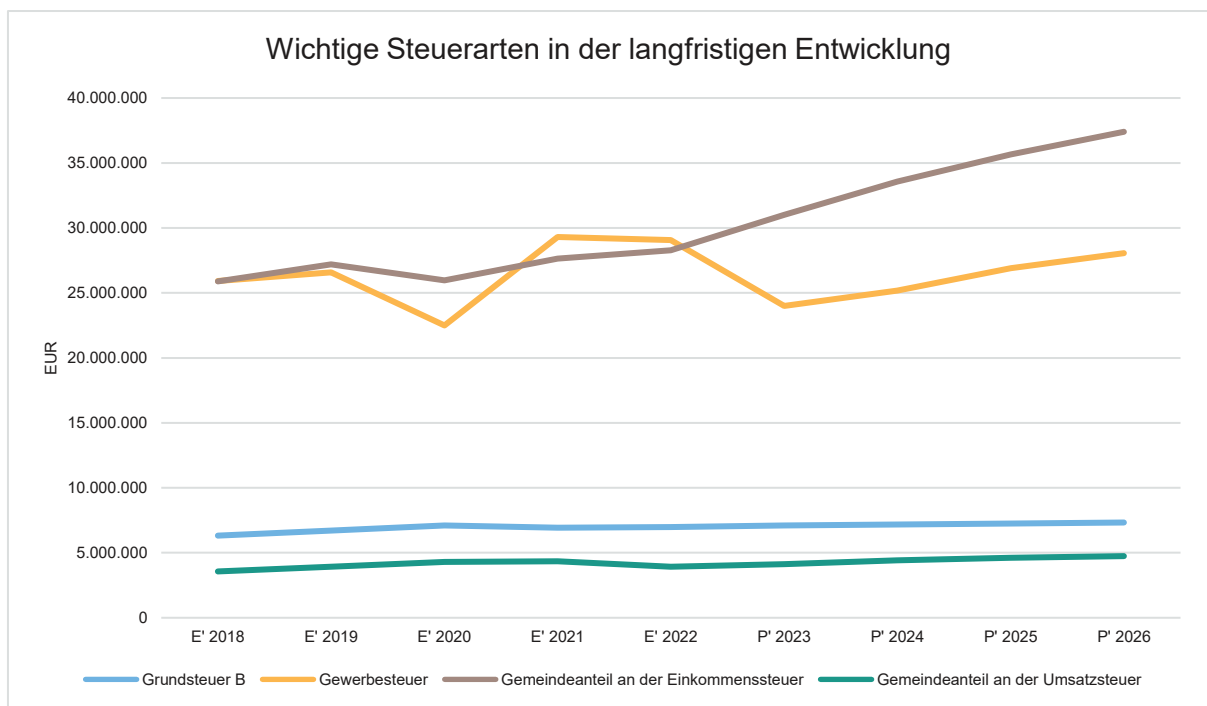
9.4.1.1 Steuern

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick auf die eingenommenen Steuern der unterschiedlichen Steuerarten im Zeitverlauf:

Steuern im Zeitverlauf

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Grundsteuer A	38.617	39.317	39.000	39.000	39.000
Grundsteuer B	6.921.288	6.987.350	7.100.000	7.178.100	7.257.000
Gewerbesteuer	29.306.108	29.078.368	24.000.000	25.176.000	26.913.100
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	27.636.488	28.279.596	31.000.000	33.573.000	35.654.500
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.342.822	3.933.670	4.124.000	4.420.900	4.615.400
Hundesteuer	222.132	222.494	220.000	220.000	220.000
Summe	68.467.454	68.540.794	66.483.000	70.607.000	74.699.000

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



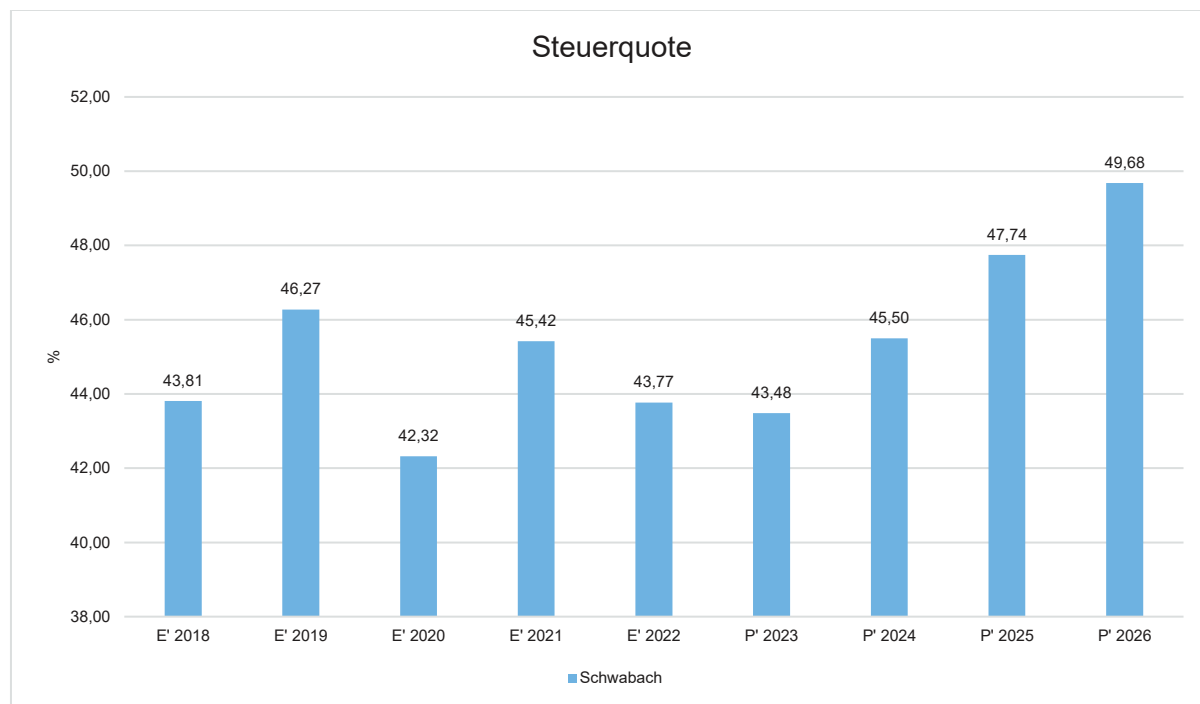
Hier liegt das Augenmerk vor allem auf der Entwicklung der Gewerbesteuer (brutto). Sie wurde für das Planjahr 2022 nach der im September 2021 Corona bedingt absehbaren Entwicklung für 2022 veranschlagt. Für den Einkommensteueranteil wurde die damalige Entwicklung aus den Steuerschätzungen vom Mai und November 2021, konkretisiert auf Bayern, zu Grunde gelegt.

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen

bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen und auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Entwicklung der Steuern wurde, soweit im Jahr 2022 für das Jahr 2023 sowie die Planjahre 2024 bis 2026 absehbar, berücksichtigt.



9.4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

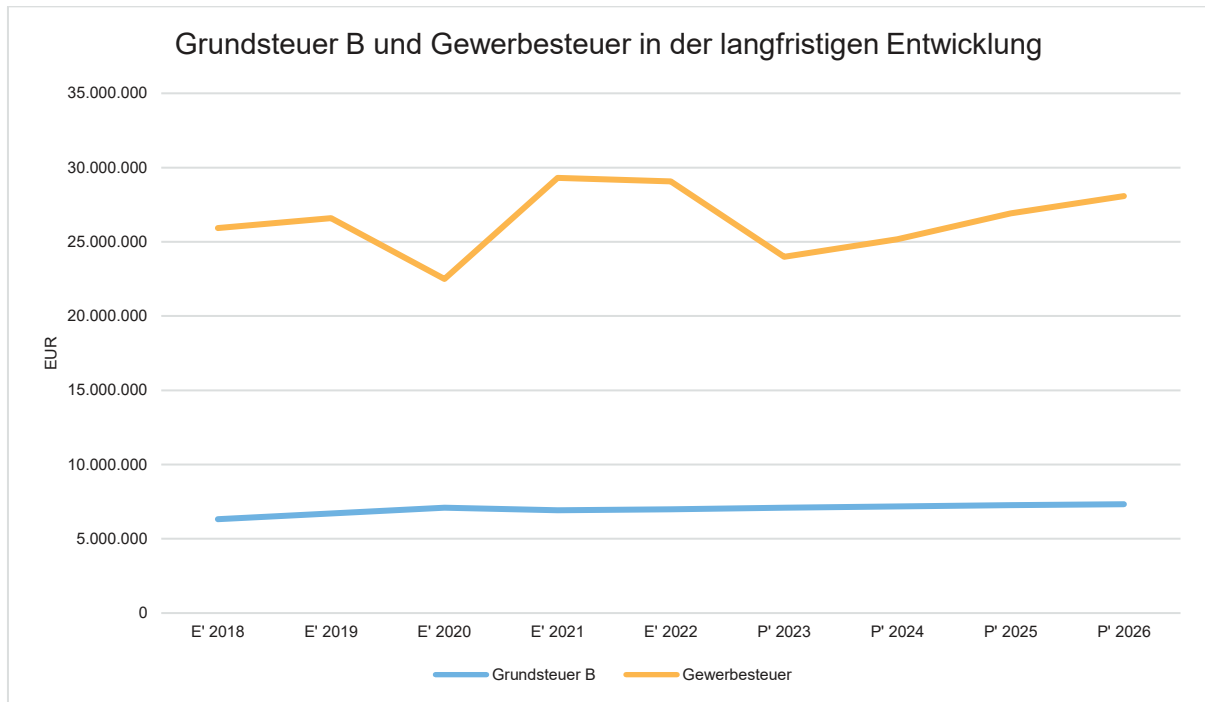
	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	P' 2023
Hebesatz Grundsteuer A	300	300	300	300	300	--
Hebesatz Grundsteuer B	450	450	450	450	450	--
Hebesatz Gewerbesteuer	390	390	390	390	390	--

Hinweis: Mit Beschluss des Stadtrates vom 12.12.2014 wurde der Hebesatz für die Grundsteuer B ab dem Haushaltsjahr 2015 von 390 v.H. auf 450 v.H. angehoben.

Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

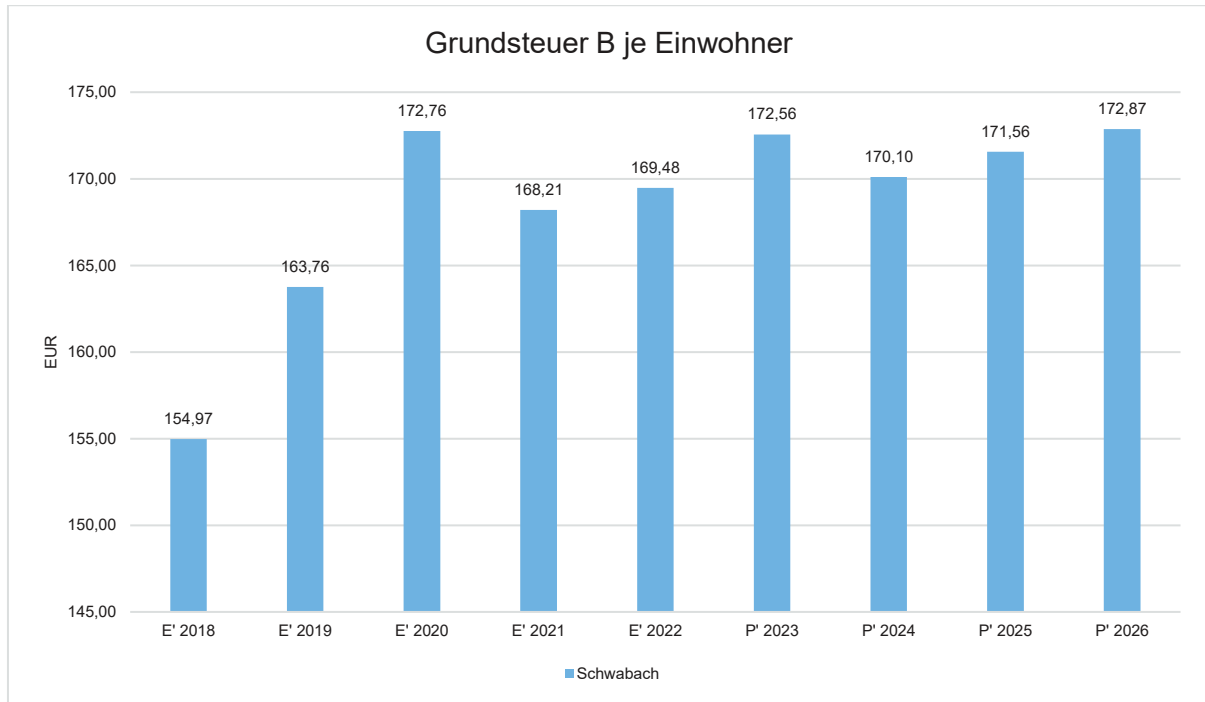
Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer

tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



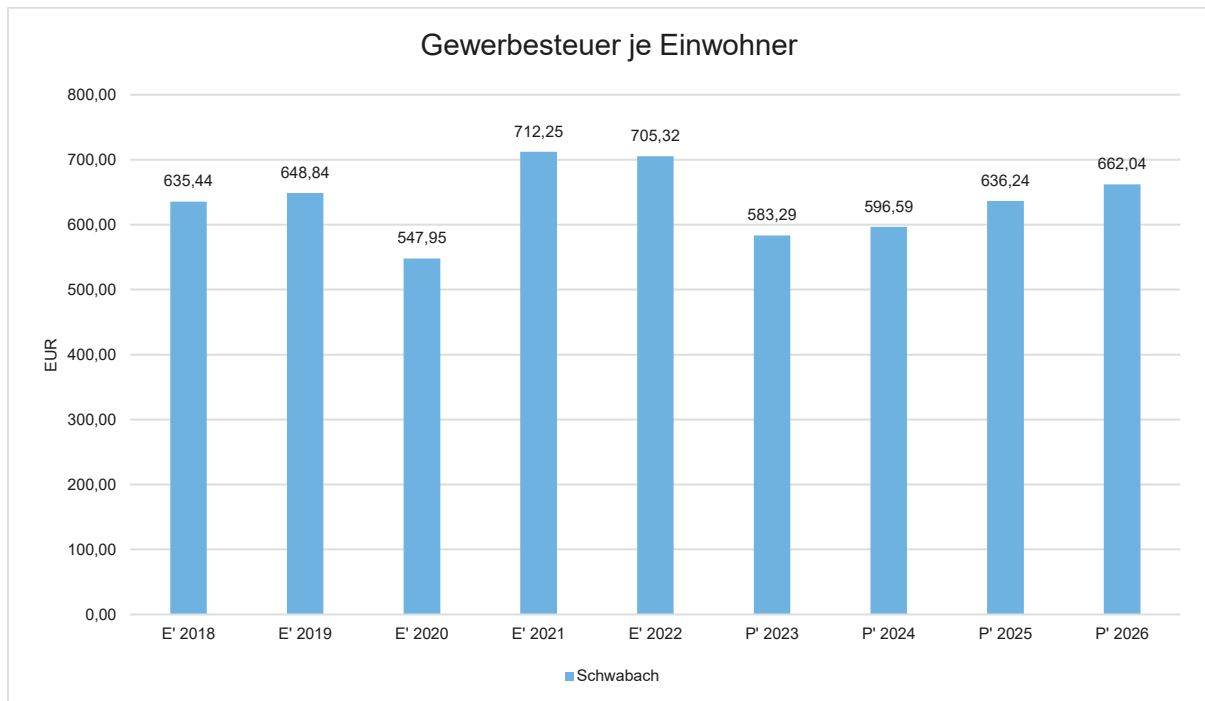
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



9.4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

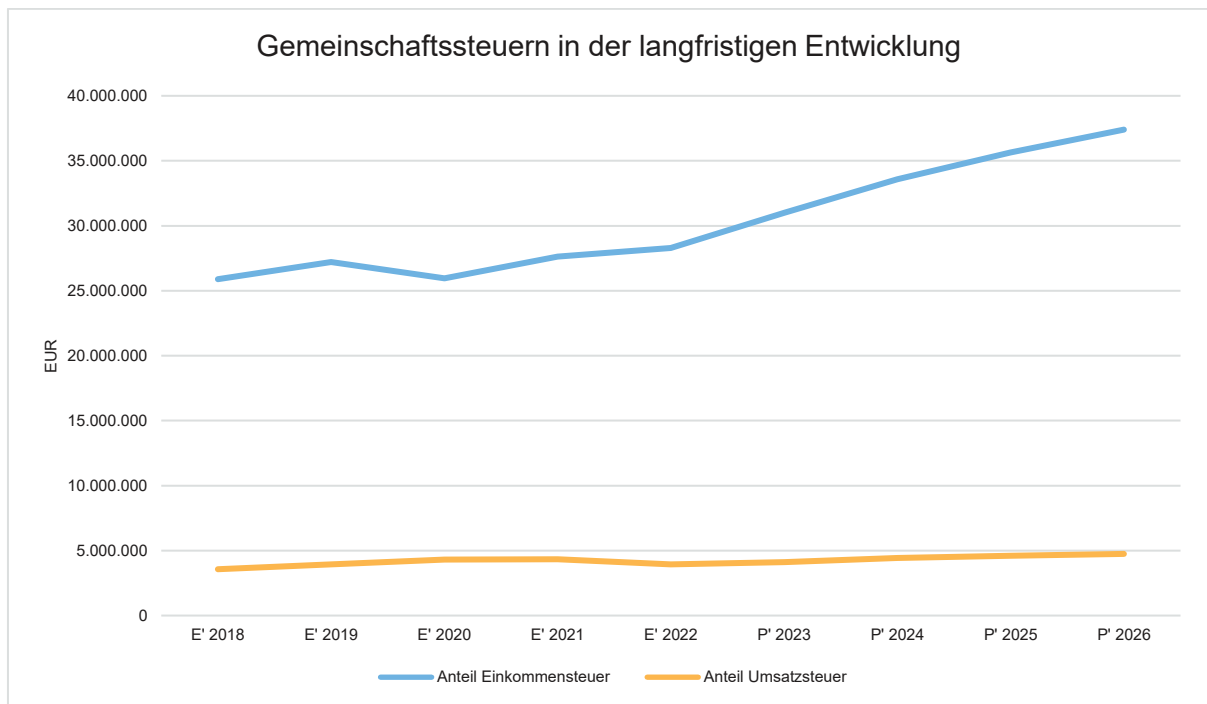
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

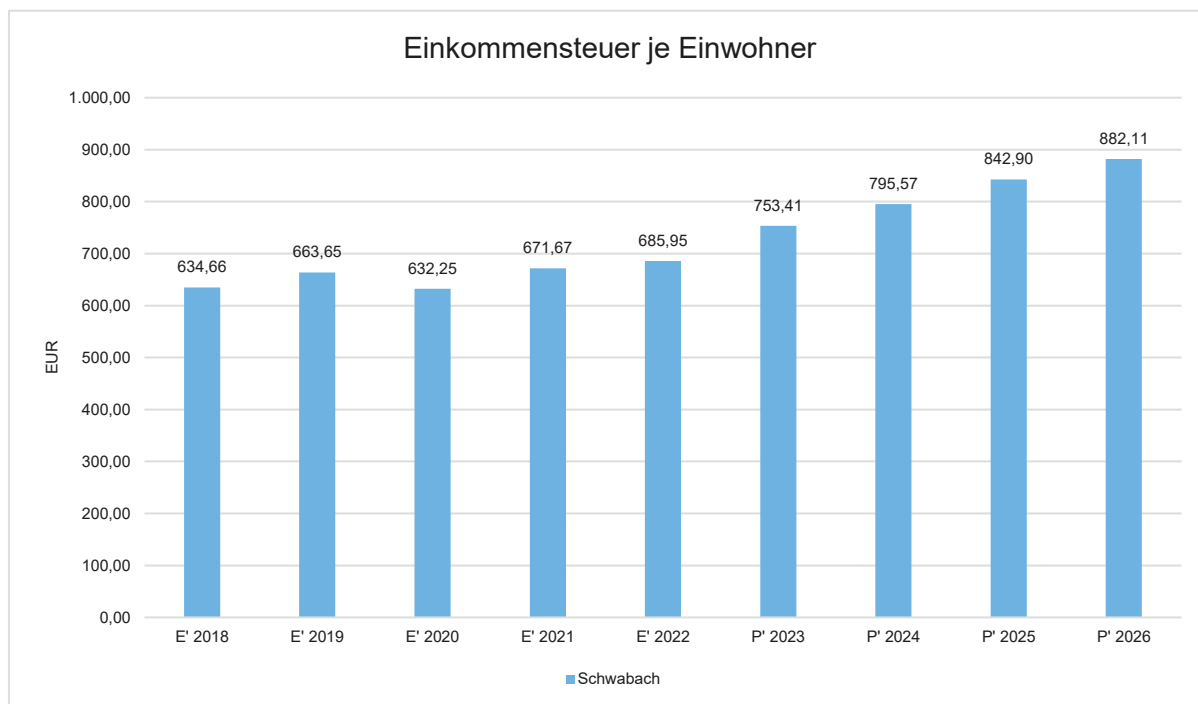
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Anteil Einkommensteuer	27.636.488	28.279.596	31.000.000	33.573.000	35.654.500
Anteil Umsatzsteuer	4.342.822	3.933.670	4.124.000	4.420.900	4.615.400

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

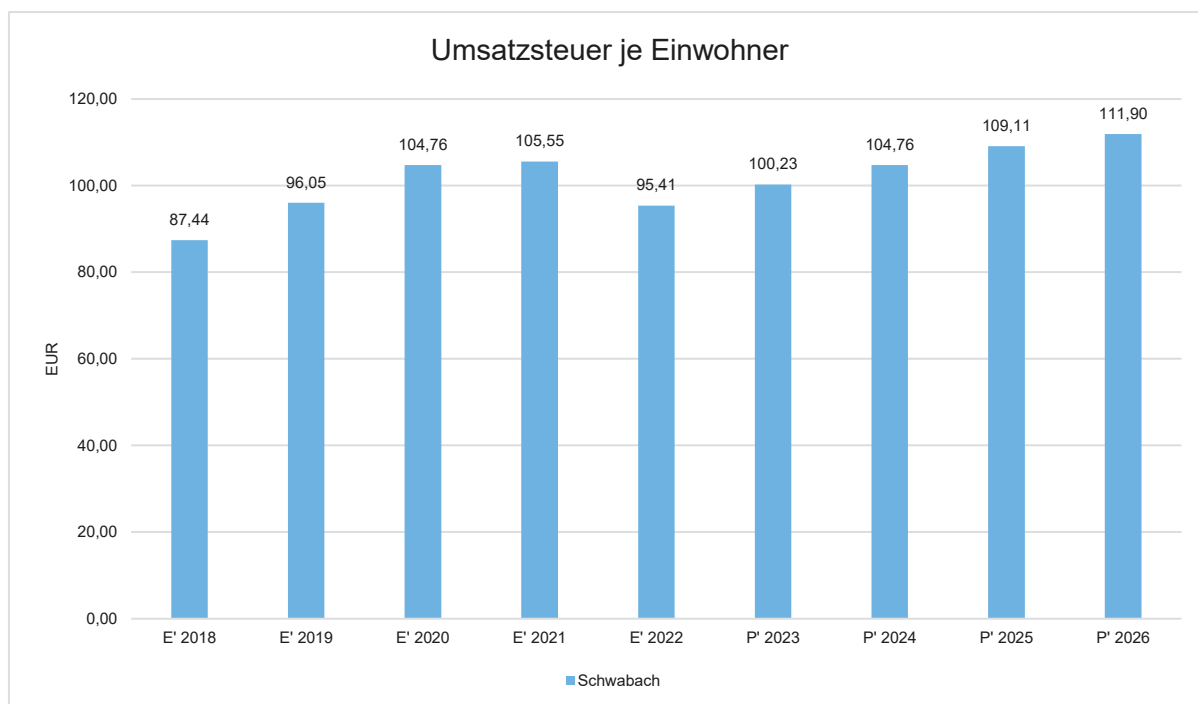
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



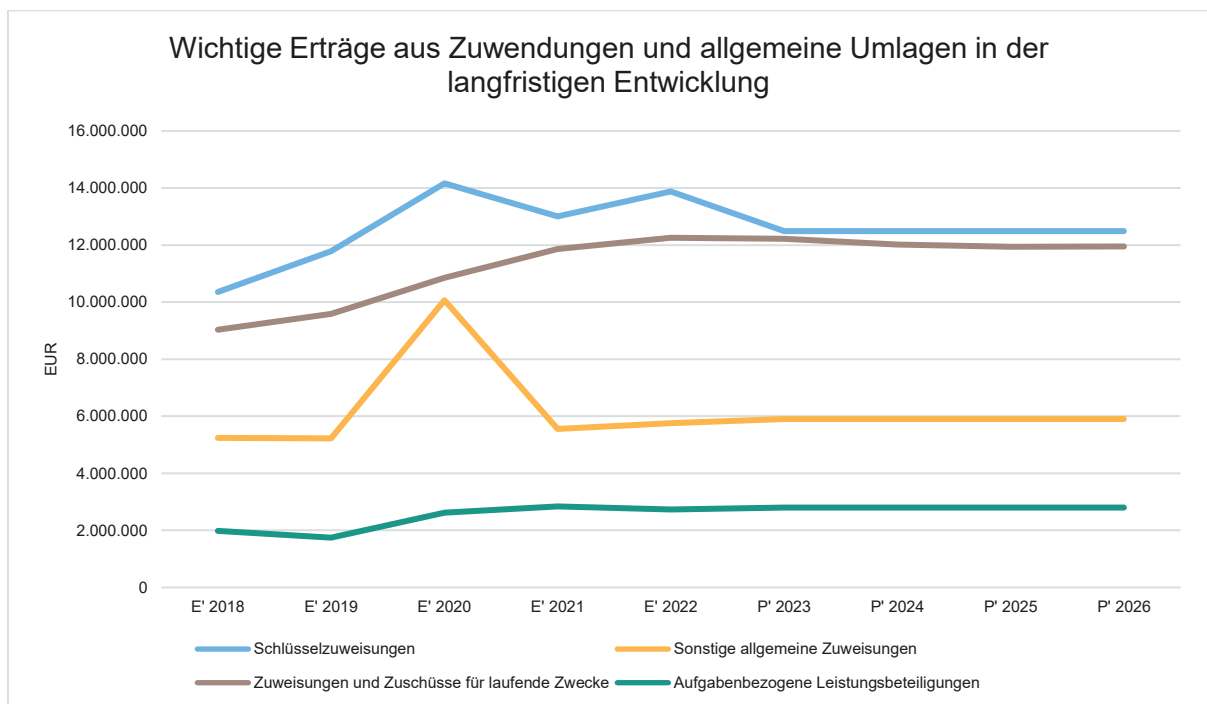
9.4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Schlüsselzuweisungen	13.007.176	13.878.836	12.495.100	12.495.100	12.495.100
Bedarfszuweisungen (einschließlich Stabilisierungshilfen)	--	--	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen	5.553.760	5.760.800	5.901.000	5.901.000	5.901.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.859.753	12.259.164	12.218.324	12.016.464	11.944.954
Allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (des Bundes)	2.841.198	2.736.379	2.795.752	2.795.752	2.795.752
Summe	33.261.887	34.635.179	33.410.176	33.208.316	33.136.806

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung

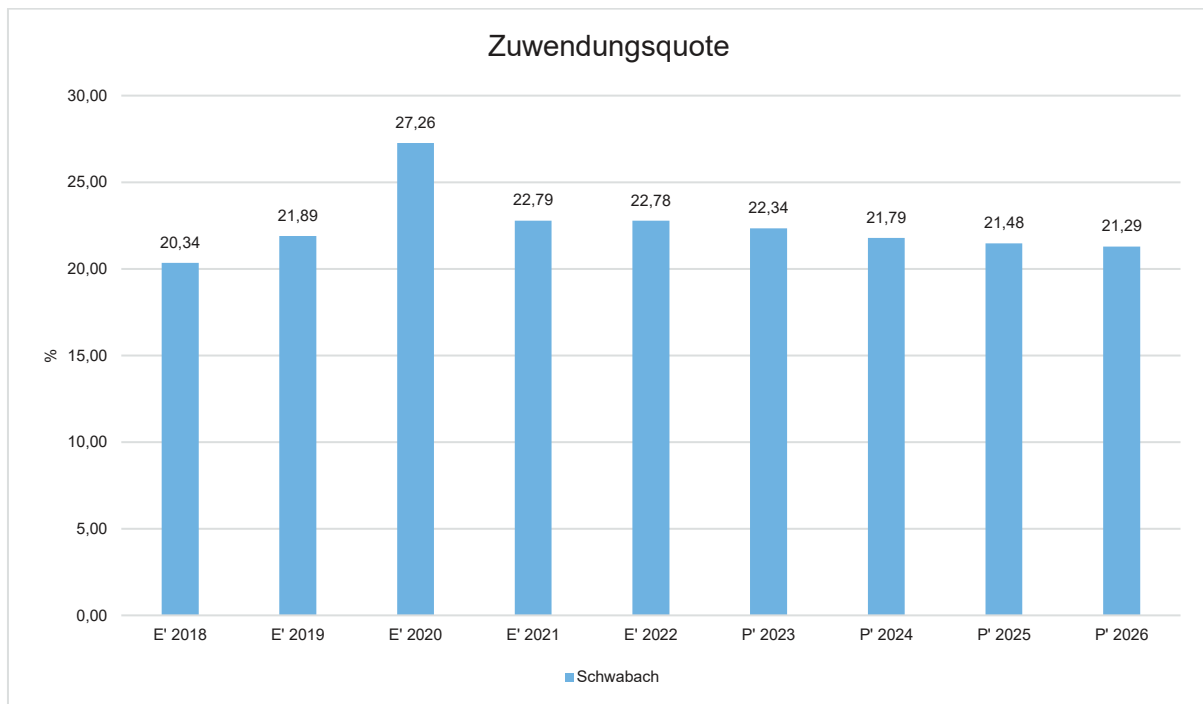


Bei der Darstellung der sonstigen allgemeinen Zuweisungen ist im Jahr 2020 der Corona bedingte Sonderausgleich von Bund und Freistaat Bayern für die ausgefallene Gewerbesteuer enthalten.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen einschließlich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Sie korrespondiert auch mit der oben bereits dargestellten Steuerquote. Auch hier ist darauf hinzuweisen, dass sich die Entwicklung in den Jahren 2022 bis 2025 Corona bedingt ändern könnte.



9.4.1.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

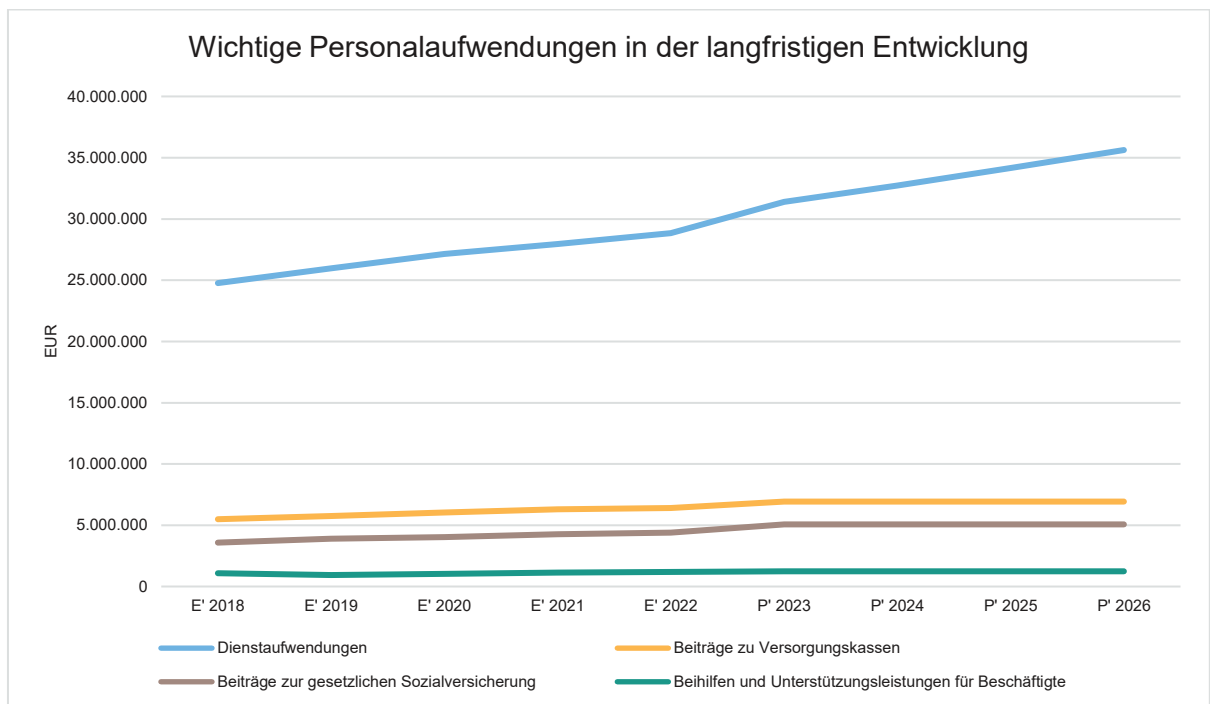
Personal- und Versorgungsaufwand

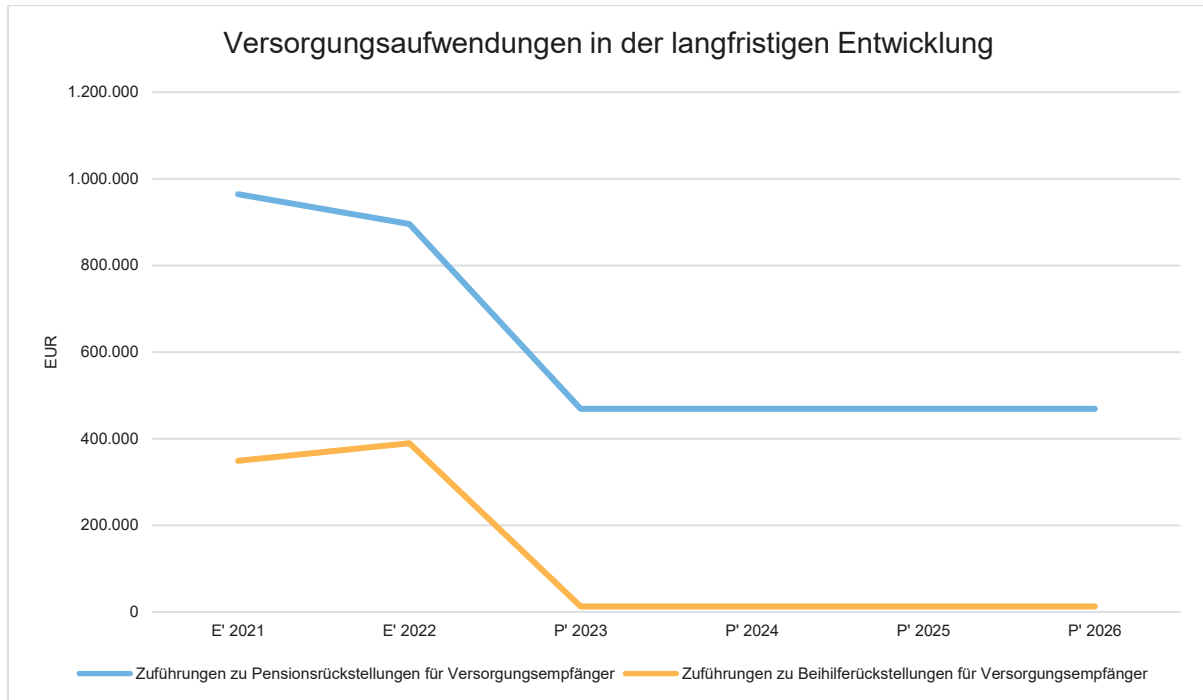
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Dienstaufwendungen	27.941.973	28.850.879	31.396.290	32.731.800	34.157.150
Beiträge zu Versorgungskassen	6.307.872	6.400.141	6.932.180	6.932.180	6.932.180
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.277.589	4.408.965	5.071.250	5.071.250	5.071.250
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.147.443	1.182.667	1.242.970	1.242.970	1.242.970
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	136.401	196.501	272.290	272.290	272.290
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0	0	3.900	3.900	3.900

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit u. dgl.	217.293	232.651	350.000	350.000	350.000
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub Beschäftigter	1.235.444	1.208.293	1.250.000	1.250.000	1.250.000
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommene Überstunden Beschäftigter	255.870	172.339	250.000	250.000	250.000
Personalaufwendungen	41.519.885	42.652.436	46.768.880	48.104.390	49.529.740
Versorgungsaufwendungen	--	--	0	0	0
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Versorgung	--	--	--	--	--
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	--	--	--	--	--
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	964.536	895.372	468.950	468.950	468.950
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	349.092	389.537	12.600	12.600	12.600
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Altersteilzeit u. dgl. für Versorgungsempfänger	--	--	--	--	--
Versorgungsaufwendungen	1.313.628	1.284.909	481.550	481.550	481.550
Summe	42.833.513	43.937.345	47.250.430	48.585.940	50.011.290

In den dargestellten Summen ist in den Planjahren 2023 bis 2025 ein Personalkostenkorrekturfaktor in Höhe von 5,0 v.H. des zahlungswirksamen Personalaufwandes berücksichtigt.

In der langfristigen Entwicklung des Personal- und Versorgungsaufwandes ergibt sich folgendes Bild:





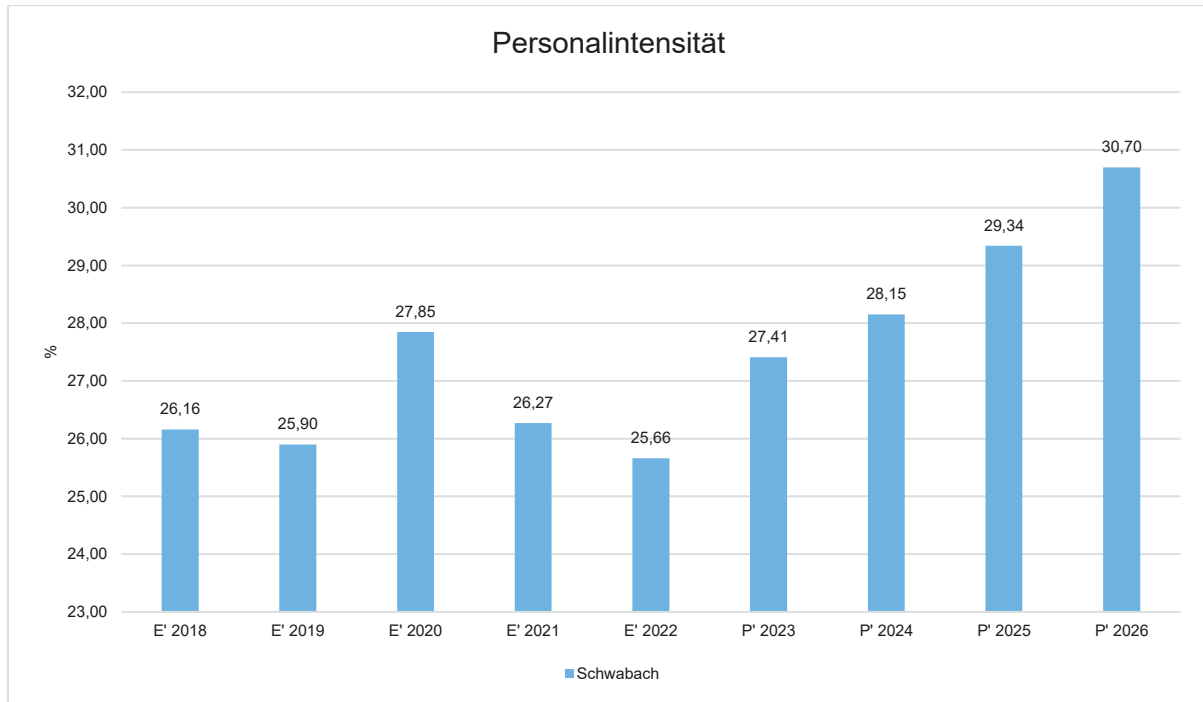
Die im Diagramm dargestellte Steigerung der Versorgungsaufwendungen von 1.285 T€ (Ergebnis 2022) entsprechen dem Ergebnis des Vorjahres von 1.314 T€. Während die Beihilferückstellung angestiegen ist, konnte die Pensionsrückstellung leicht reduziert werden.

Die dargestellten Werte für die Planjahre bauen ebenfalls auf dem schon beschriebenen Gutachten des Versorgungsverbandes auf. Hier liegt zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nur ein Gutachten mit dem Wert des Vorjahres auf. Die künftigen Planungen müssen hier besser auf die Grundlagen dieses Gutachtens angepasst werden.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (ohne Beiträge zu Versorgungskasse für Beamte und Versorgungsrücklagen nach BBesG und BayVersRückIG) an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



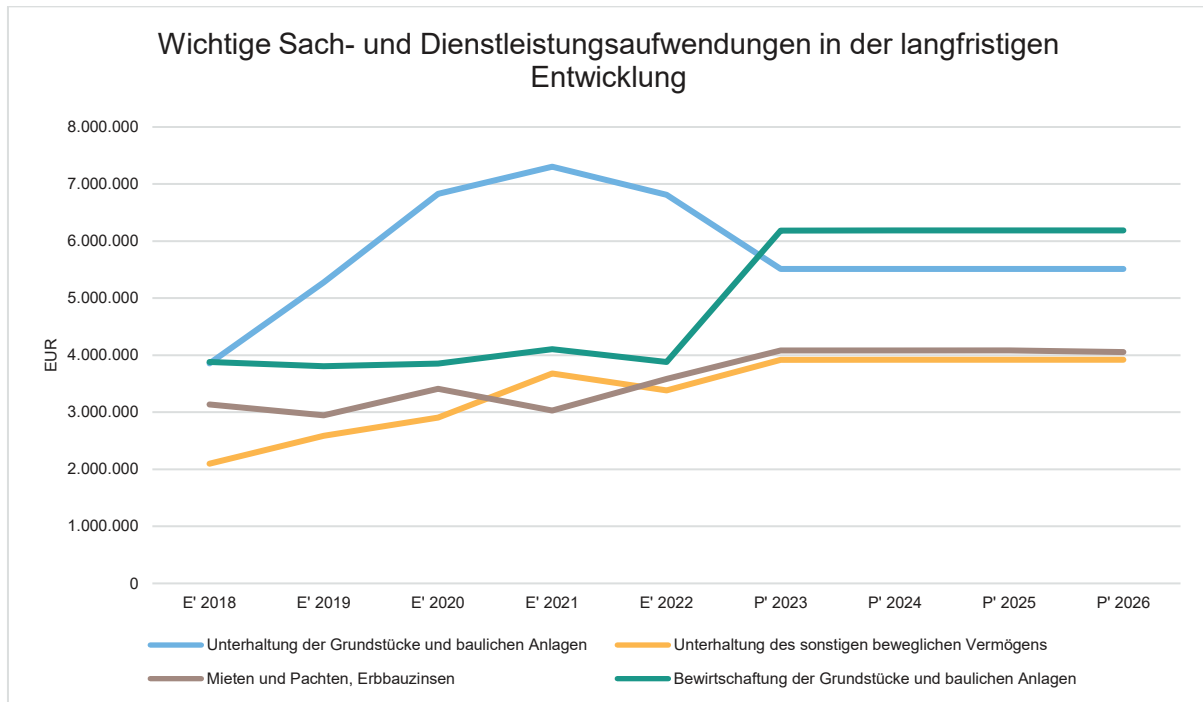
9.4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

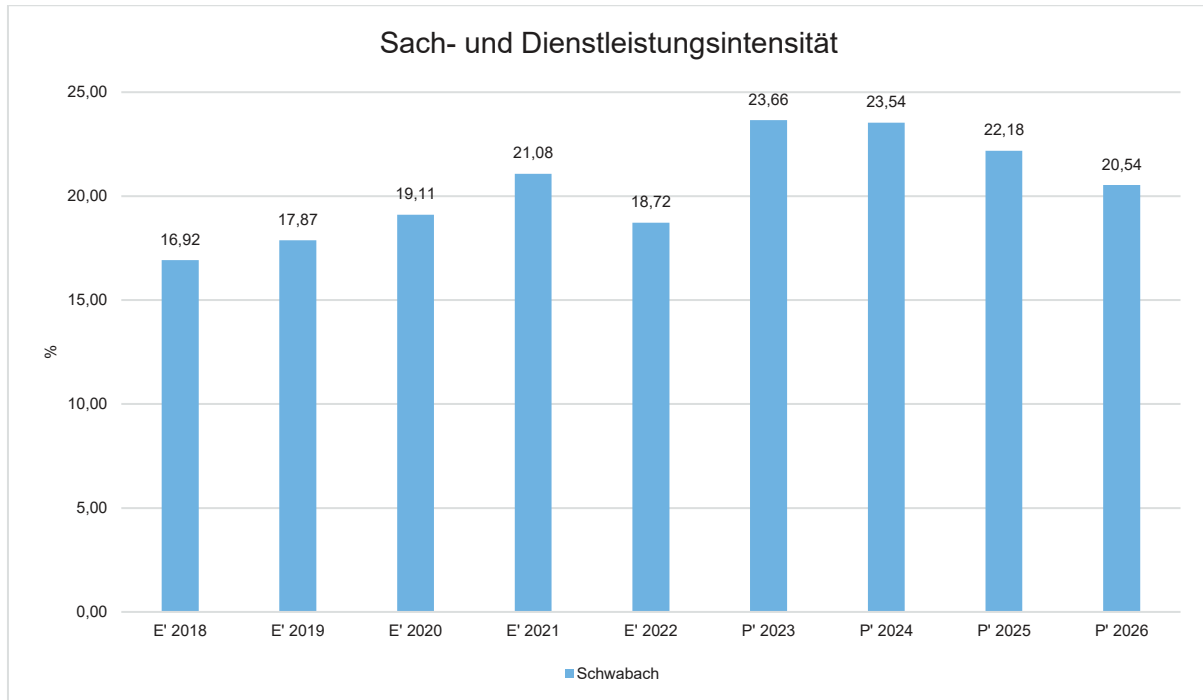
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.304.180	6.813.147	5.511.505	5.511.505	5.511.505
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.679.484	3.385.627	3.918.828	3.918.588	3.918.618
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	3.031.064	3.582.650	4.083.578	4.083.778	4.084.078
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.102.871	3.881.569	6.181.917	6.187.087	6.187.087
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	561.357	724.869	534.200	534.200	534.200
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	710.859	473.519	583.600	583.600	583.900
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.849.033	1.992.167	2.726.689	2.721.569	2.921.569
Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	158.435	148.294	180.350	180.350	180.350
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.677.359	2.764.276	2.540.800	2.540.800	2.540.800
Summe	25.074.643	23.766.117	26.261.467	26.261.477	26.462.107

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte und ohne Aufwendungen für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen zuzüglich Erstattungen für Aufwendungen Dritter) vom ordentlichen Aufwand ist.



9.4.1.5 Transferaufwendungen

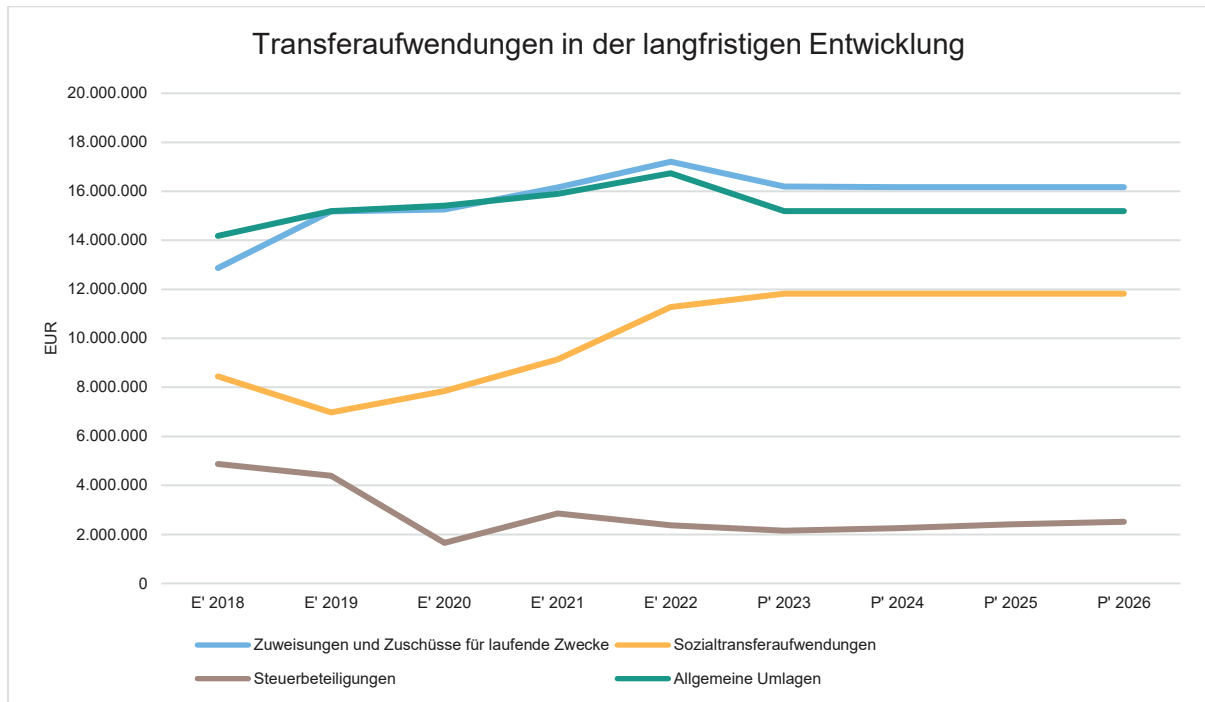
Auf der Aufwandsseite sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

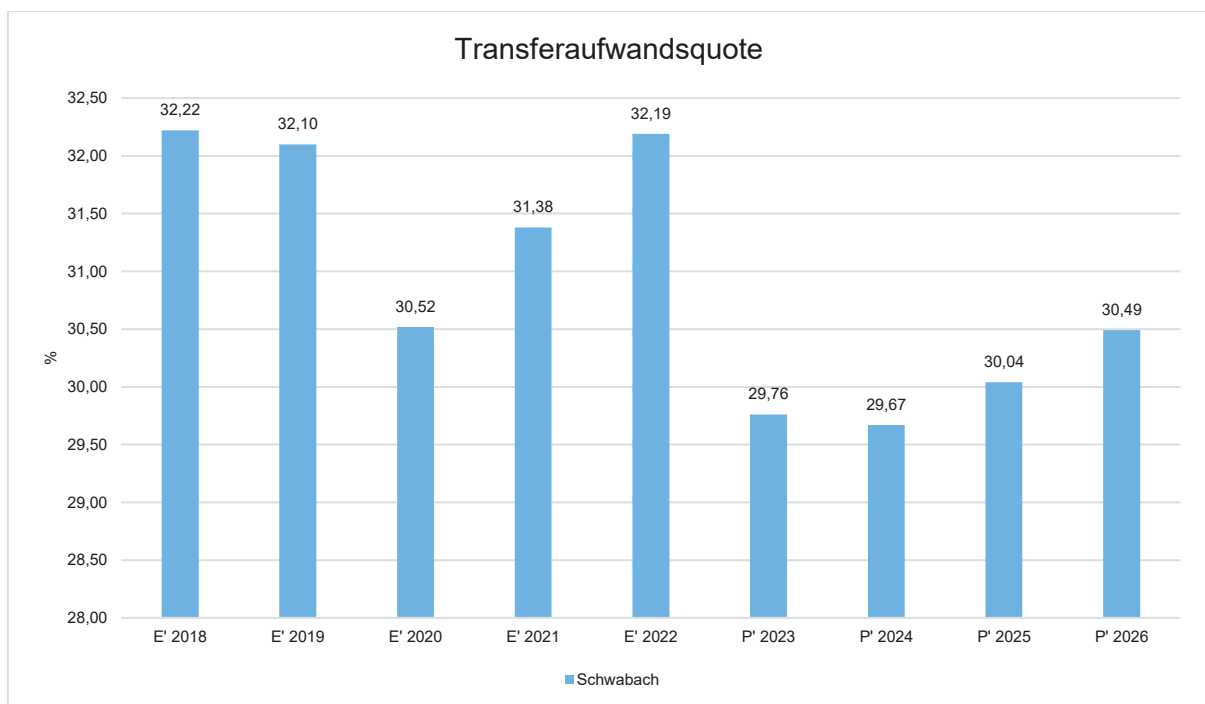
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale und ähnliche Einrichtungen	--	--	--	--	--
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	16.158.940	17.208.619	16.194.334	16.174.609	16.174.609
Schuldendiensthilfen	--	--	0	0	0
Sozialtransferaufwendungen	9.140.281	11.281.808	11.823.200	11.823.200	11.823.200
Steuerbeteiligungen	2.856.926	2.366.779	2.153.900	2.259.500	2.415.400
Allgemeine Zuweisungen	--	--	--	--	--
Allgemeine Umlagen	15.902.341	16.738.638	15.191.200	15.191.200	15.191.200
Sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
Summe	44.058.488	47.595.845	45.362.634	45.448.509	45.604.409

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



9.4.1.6 Haushaltsergebnis

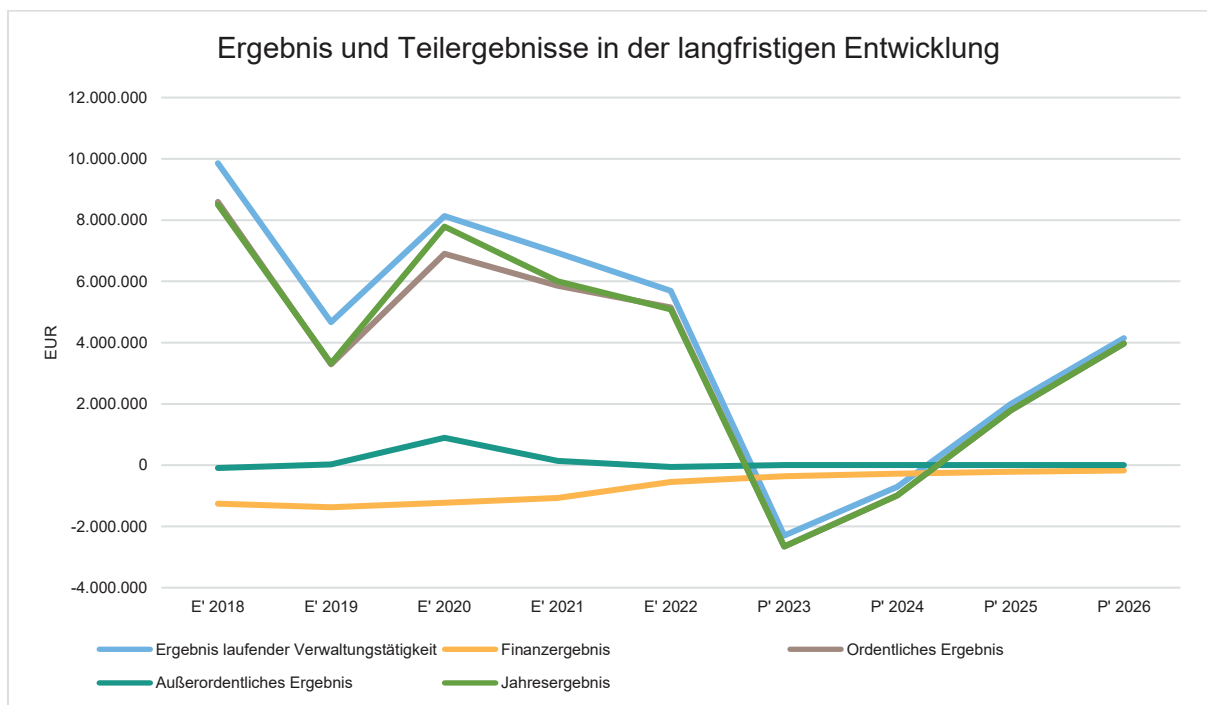
Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	6.935.568	5.691.936	-2.298.352	-708.368	2.001.603
Finanzergebnis	-1.073.517	-546.218	-359.080	-279.080	-214.080
Ordentliches Ergebnis	5.862.051	5.145.719	-2.657.432	-987.448	1.787.523
Außerordentliches Ergebnis	144.168	-59.400	0	0	0
Jahresergebnis	6.006.219	5.086.319	-2.657.432	-987.448	1.787.523

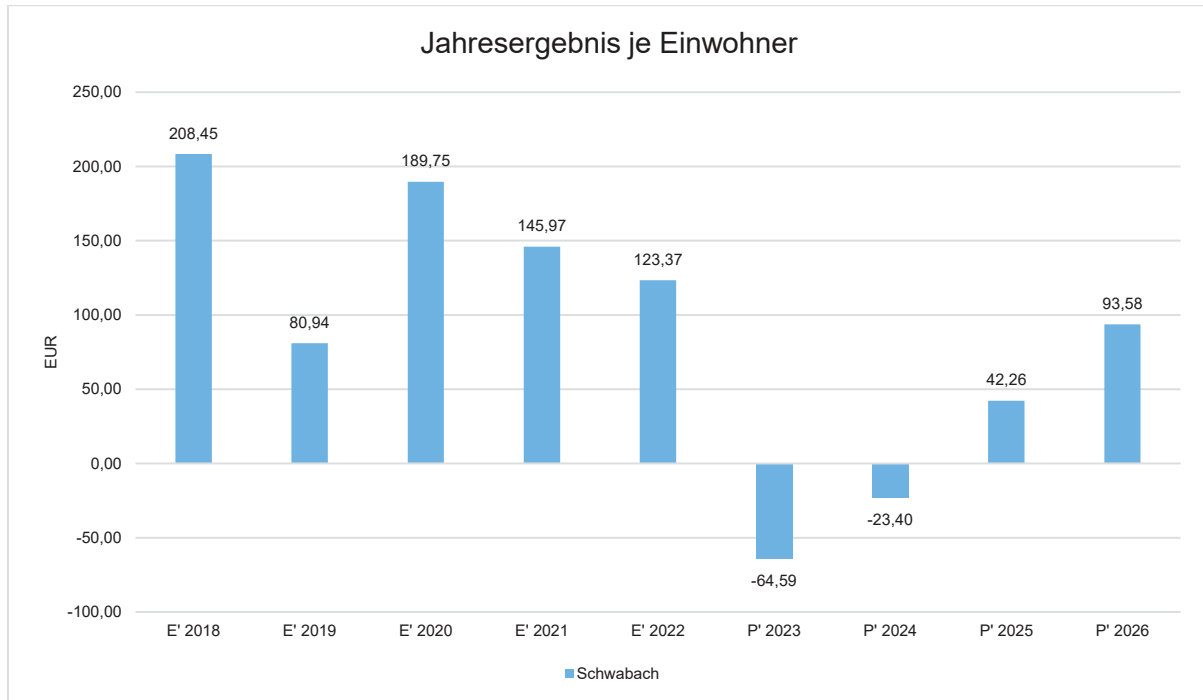
Hinweis: Basis ist der Nachtragshaushaltsplan 2022 mit Planungsjahren bis 2025.

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

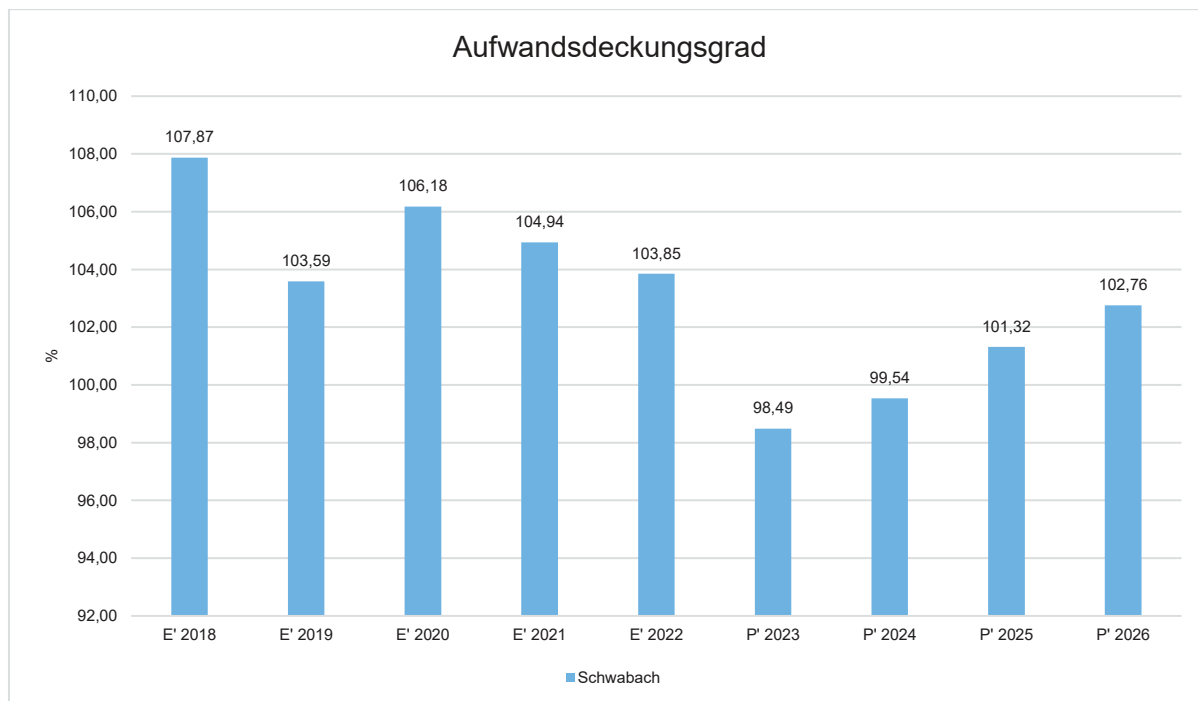
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

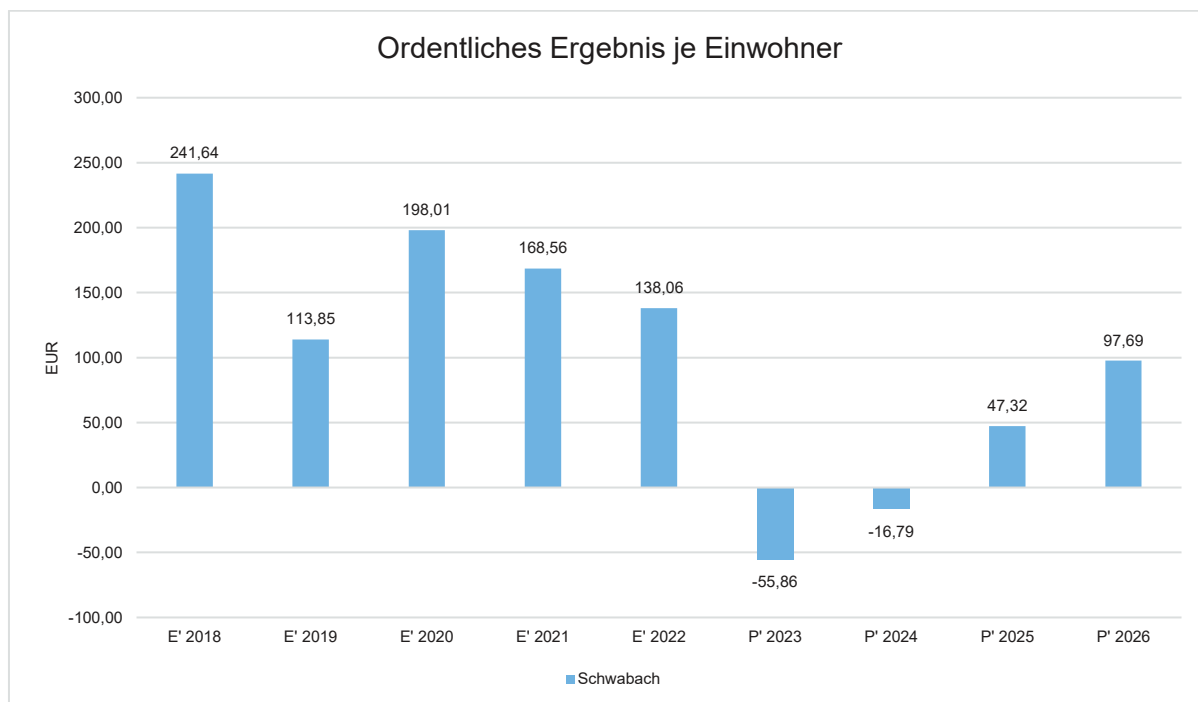
Aufwandsdeckungsgrad (Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



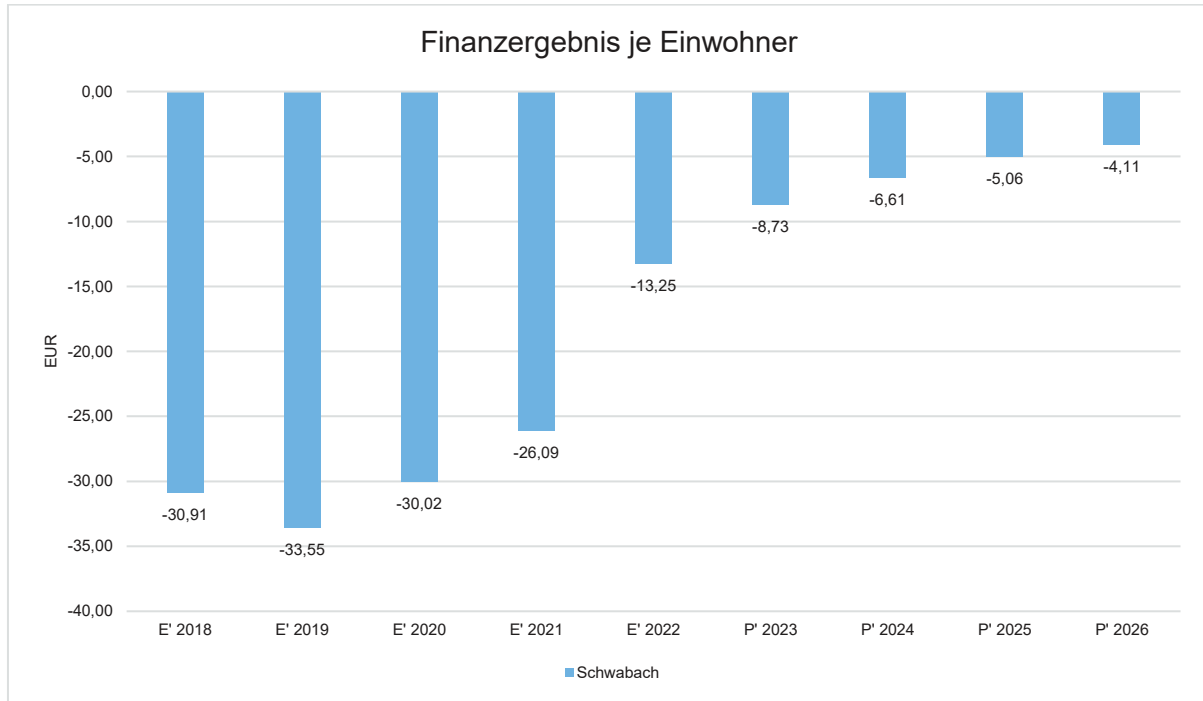
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



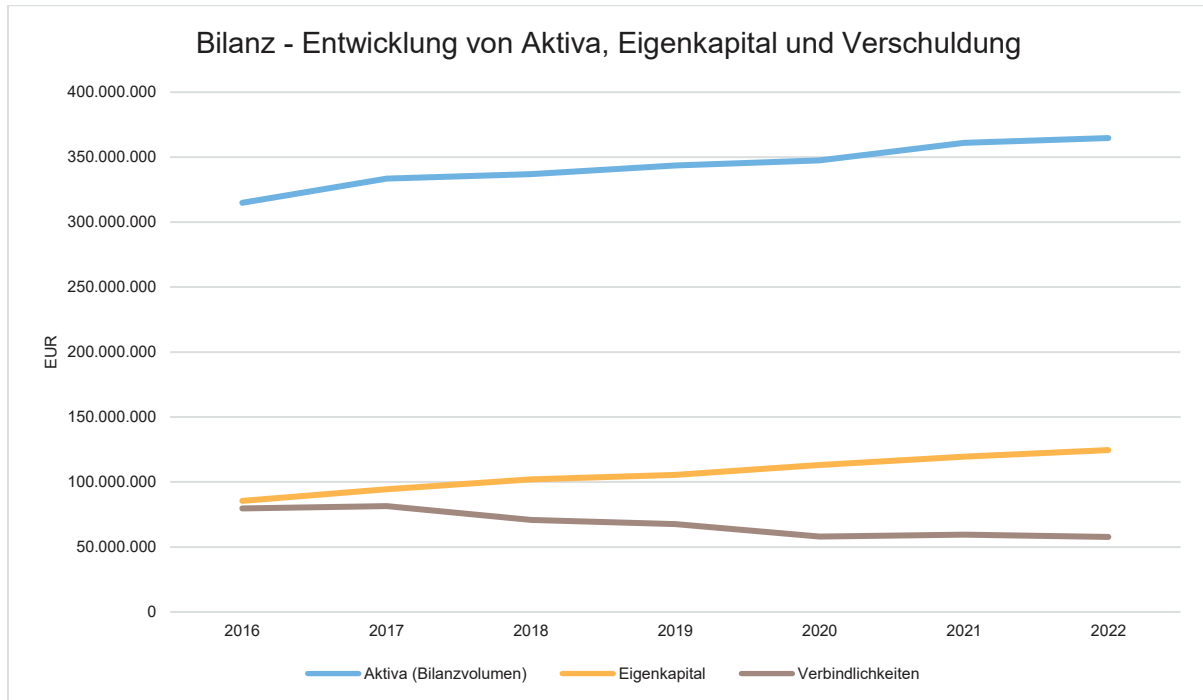
Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



9.4.2 Kennzahlen zur Bilanz

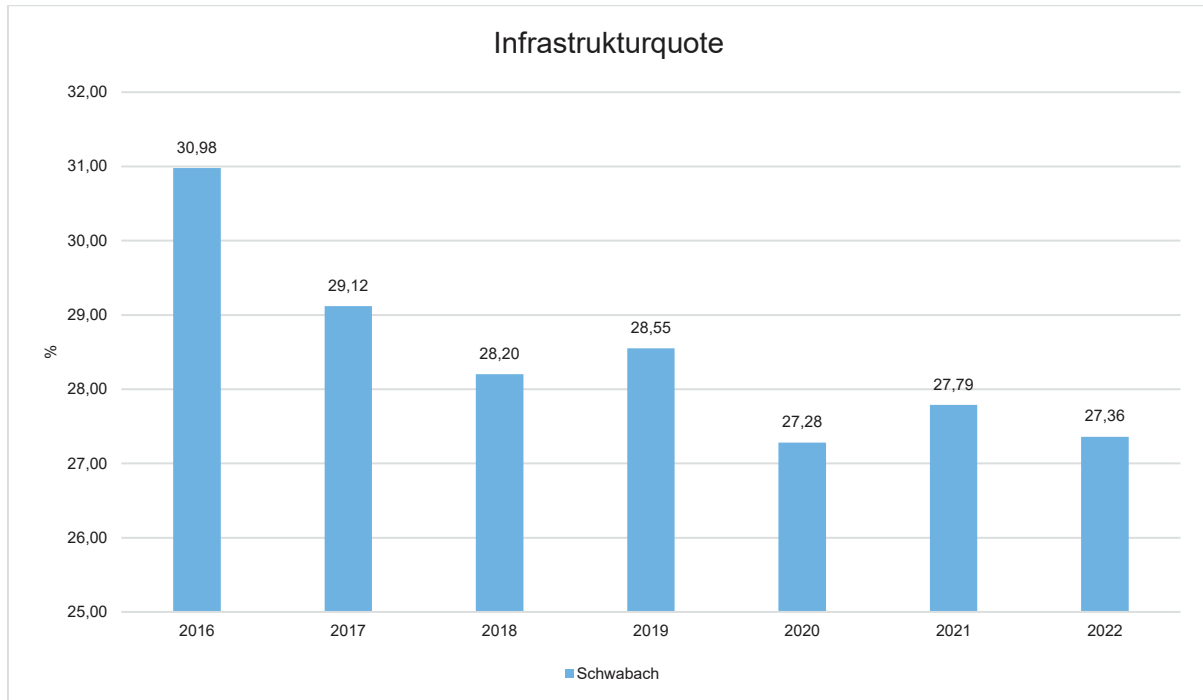
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



9.4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

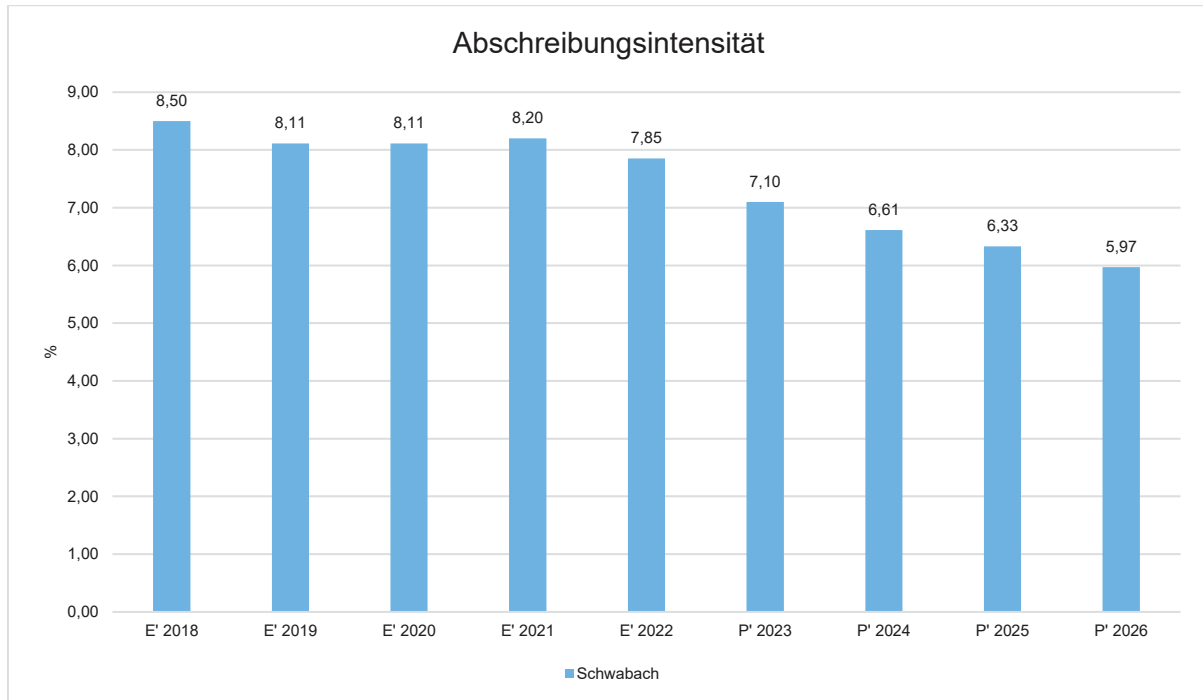
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die Infrastrukturquote mit 27,36 % stellt in der Zeitreihe nach 2020 den niedrigsten Wert dar. Dies ist dadurch geschuldet, dass die Summe des Infrastrukturvermögens leicht gesunken ist, während die Bilanzsumme weiter angestiegen ist. Da jedoch auch in diesen Bereichen die Anlagen im Bau gestiegen sind kann davon ausgegangen werden, dass es sich hier nur um eine kurzfristige Situation handelt und die Infrastrukturquote in den nächsten Jahren wieder ansteigt.

Abschreibungsintensität

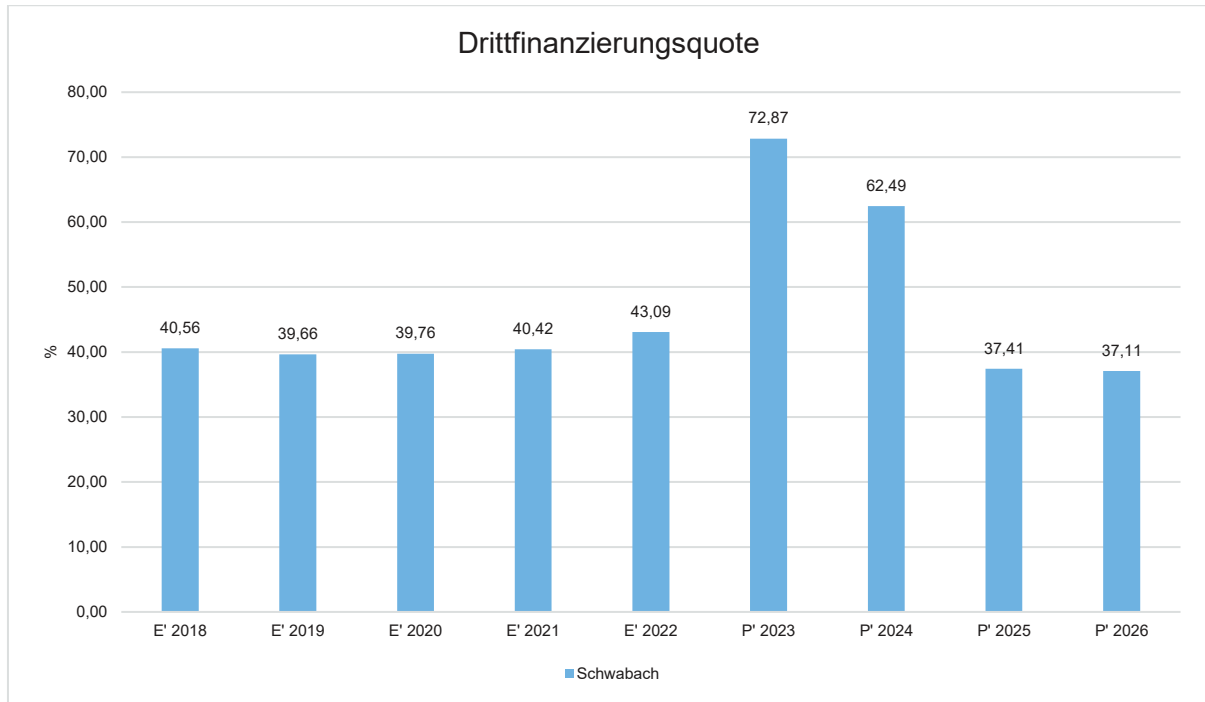
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen auf Sachanlagen, immaterielles Vermögen und Finanzanlagen am ordentlichen Aufwand dar.



Die Abschreibungsintensität ist im Jahr 2022 gesunken. Durch die Steigerung des Volumens der Anlagen im Bau muss mittelfristig davon ausgegangen werden, dass diese Kennzahl wieder über die 8% steigt.

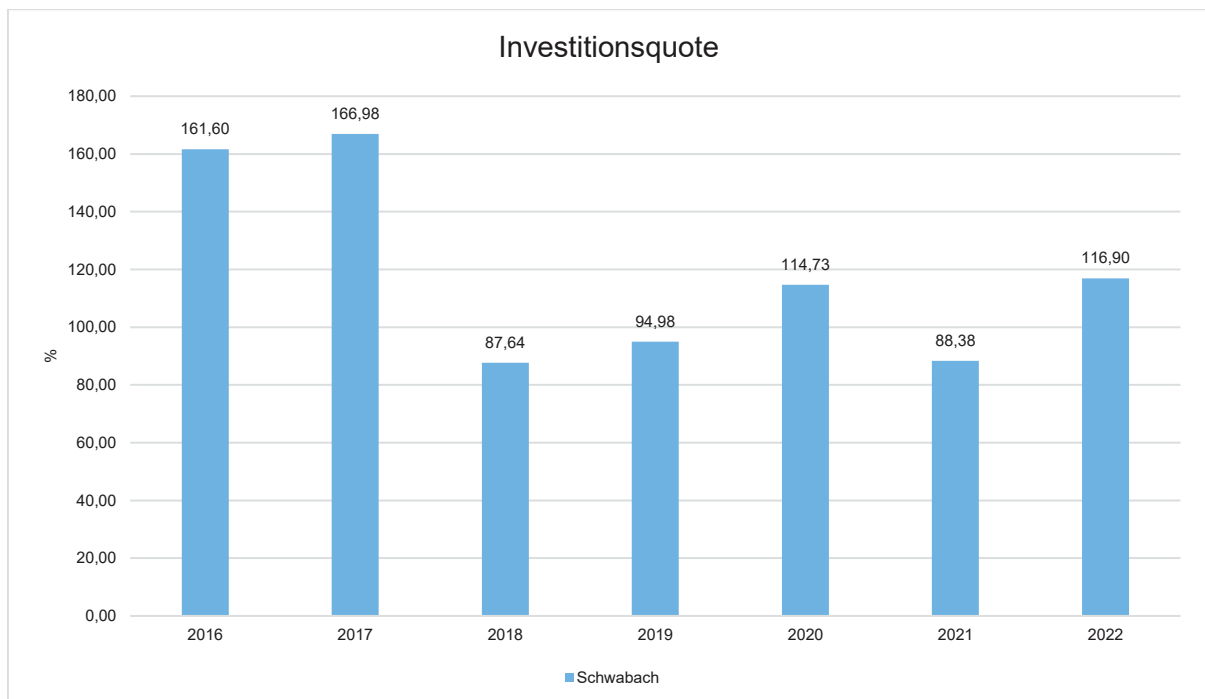
Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung aus Zuweisungen, Beiträgen und Gebühren sowie sonstigen Sonderposten die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen für immaterielles Vermögen, Sach- und Finanzanlagen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



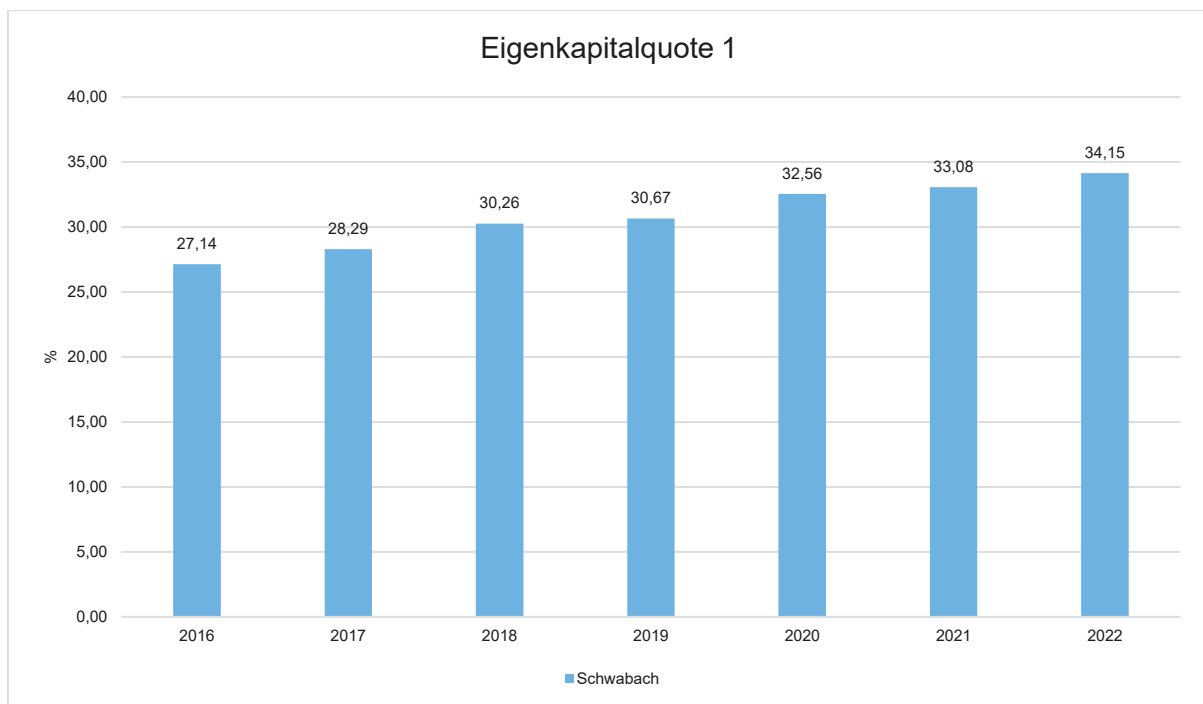
9.4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, werden nachfolgend noch weitere Kennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation betrachtet:

Eigenkapitalquote 1

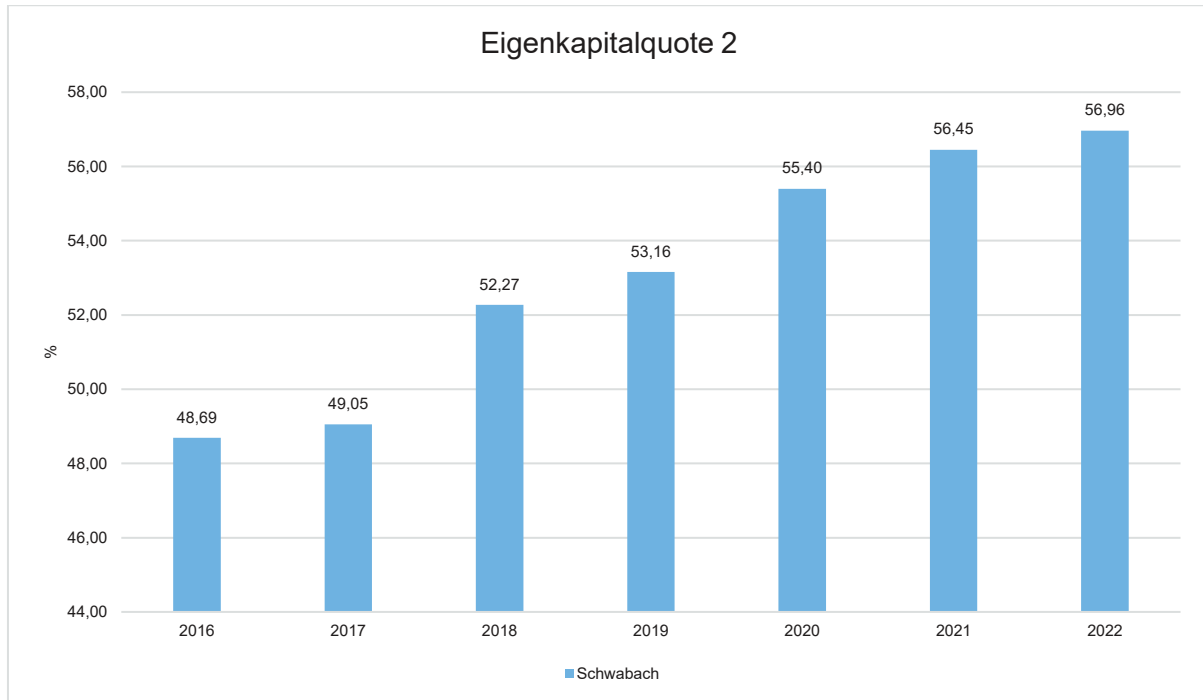
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

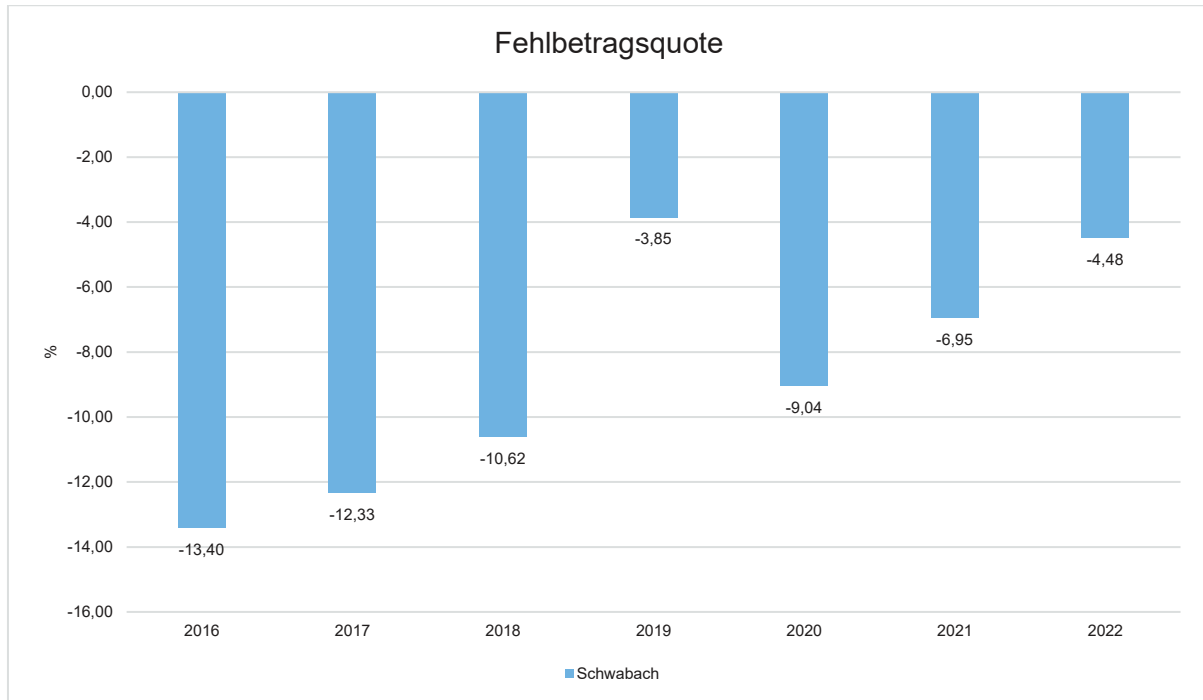


Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

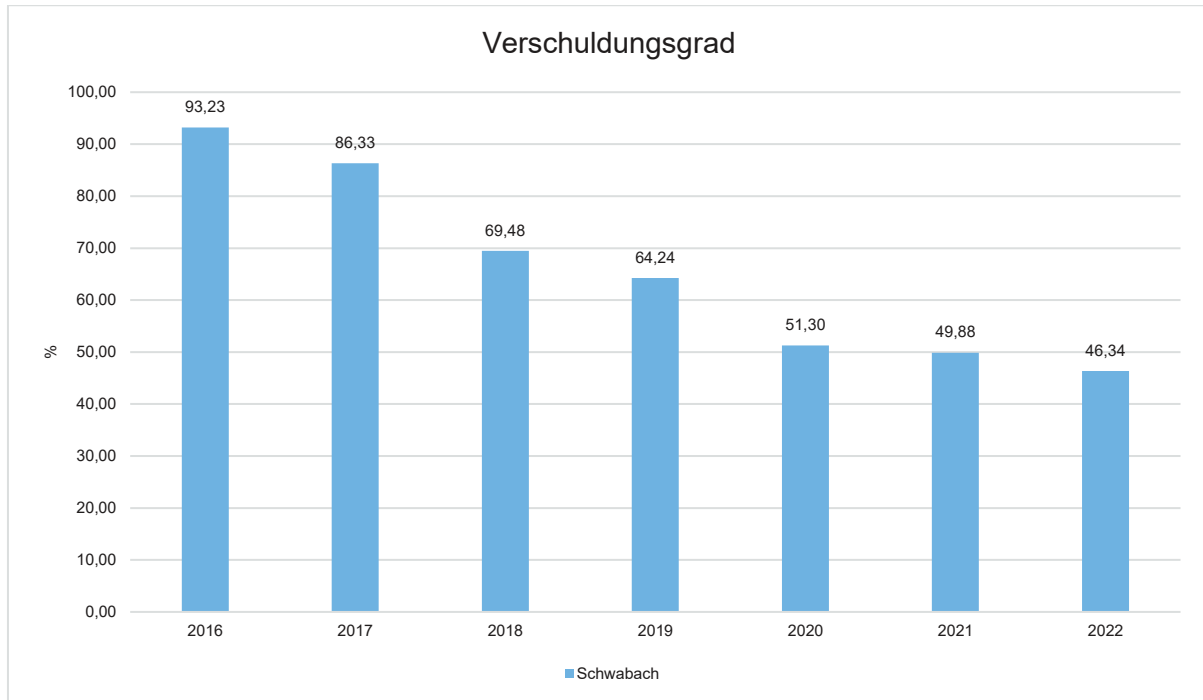


9.4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

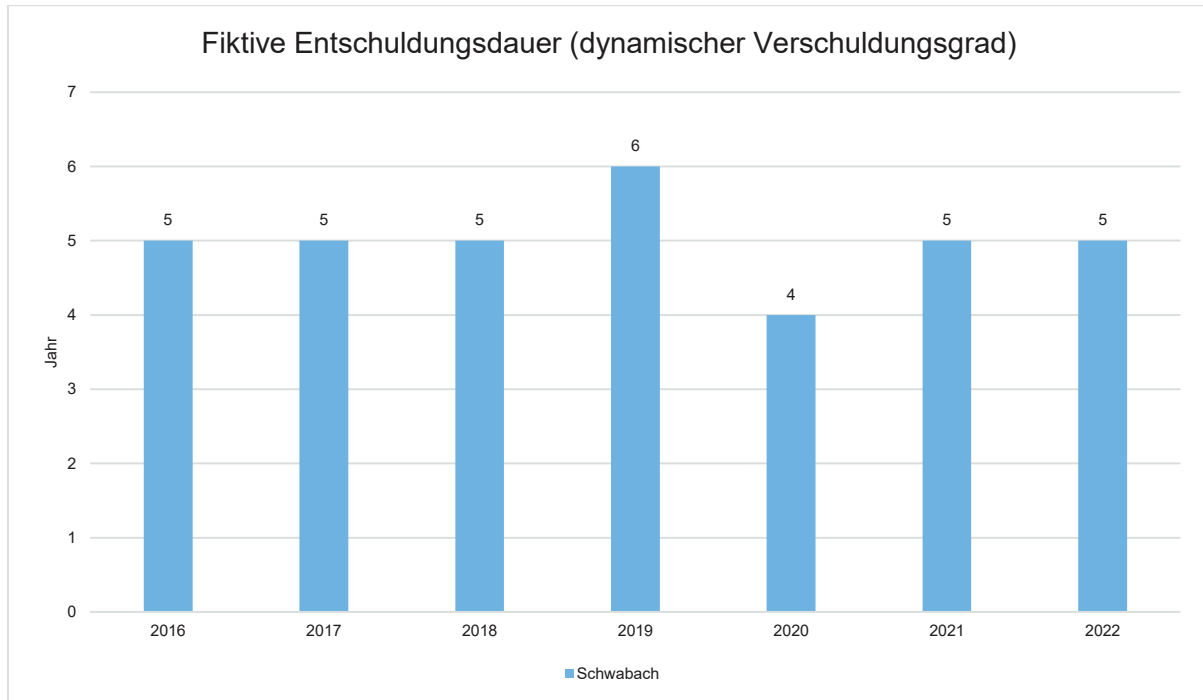


Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel geteilt durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung).

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

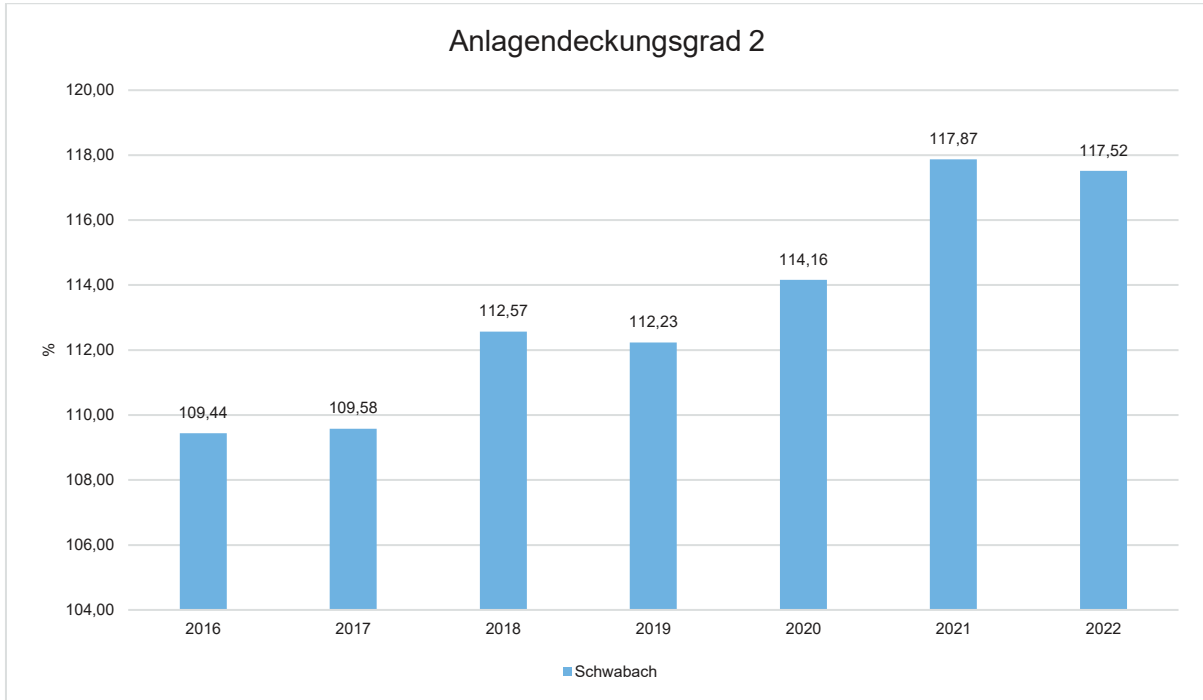


Erläuterung: Die in die Berechnung einbezogenen Rückstellungen enthalten auch den dort ausgewiesenen Betrag für die Wertberichtigung von Forderungen.

Anlagendeckungsgrad 2

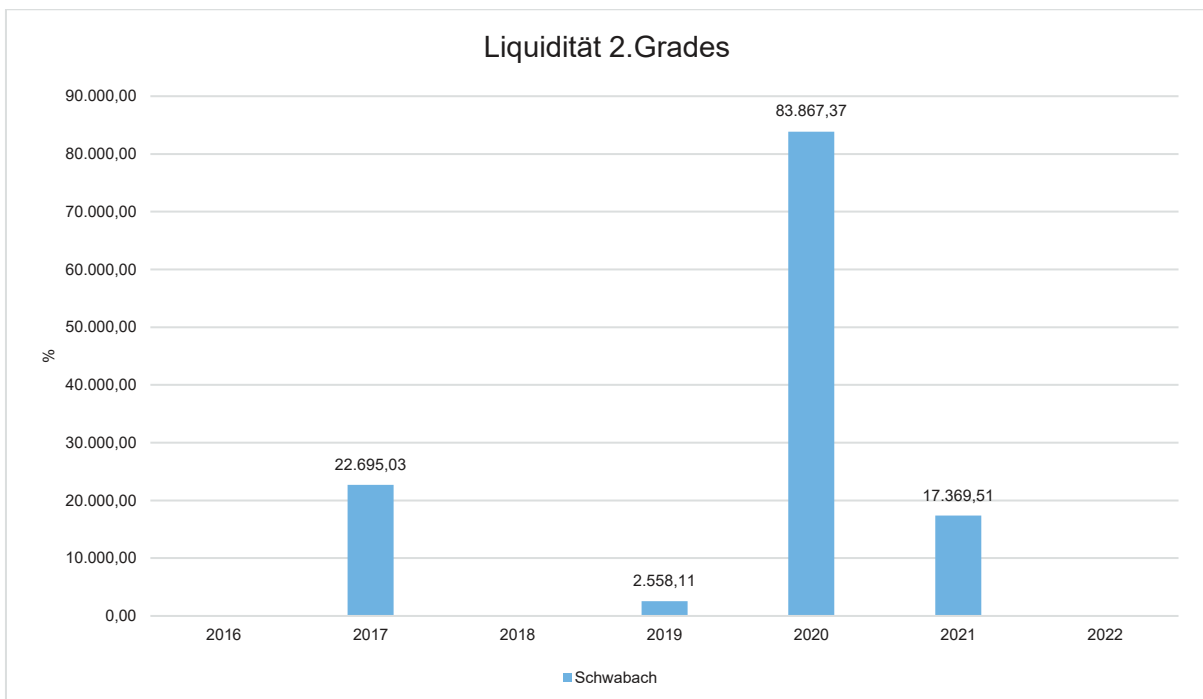
Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Liquidität 2. Grades

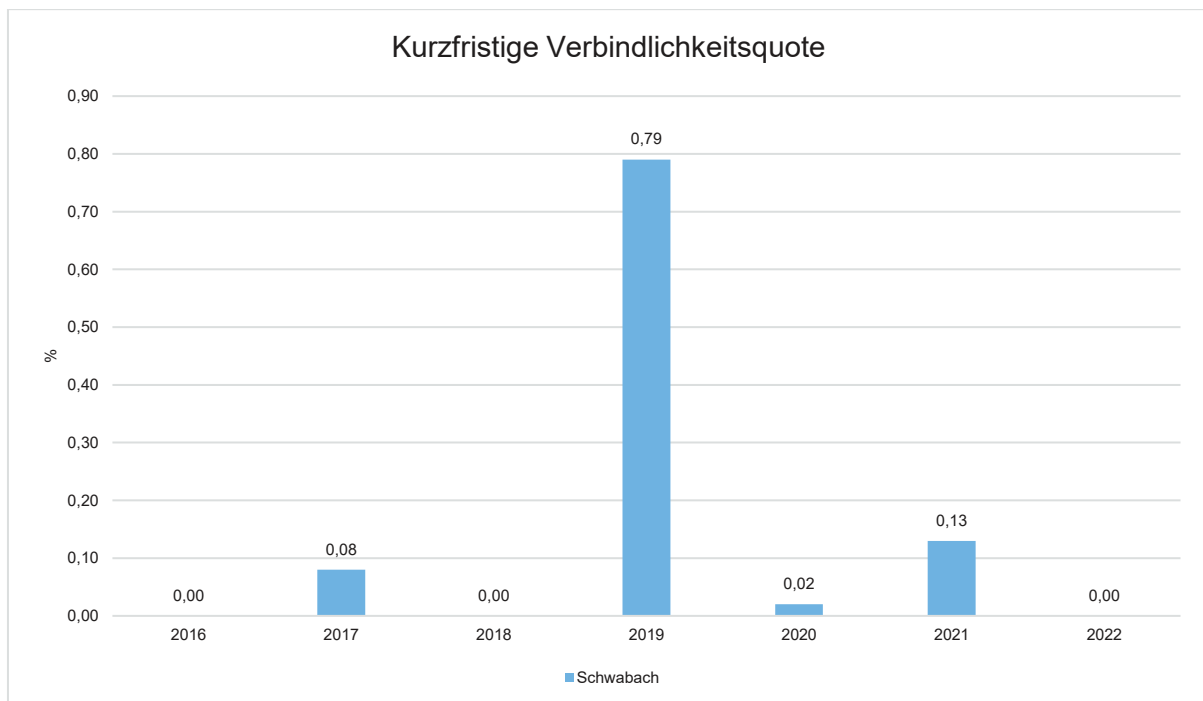
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Hinweis: Die Nullwerte in einigen Haushaltsjahren sind darauf zurückzuführen, dass keine kurzfristigen Verbindlichkeiten < 1 Jahr in der Verbindlichkeitenübersicht der betreffenden Jahresabschlüsse ausgewiesen sind.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

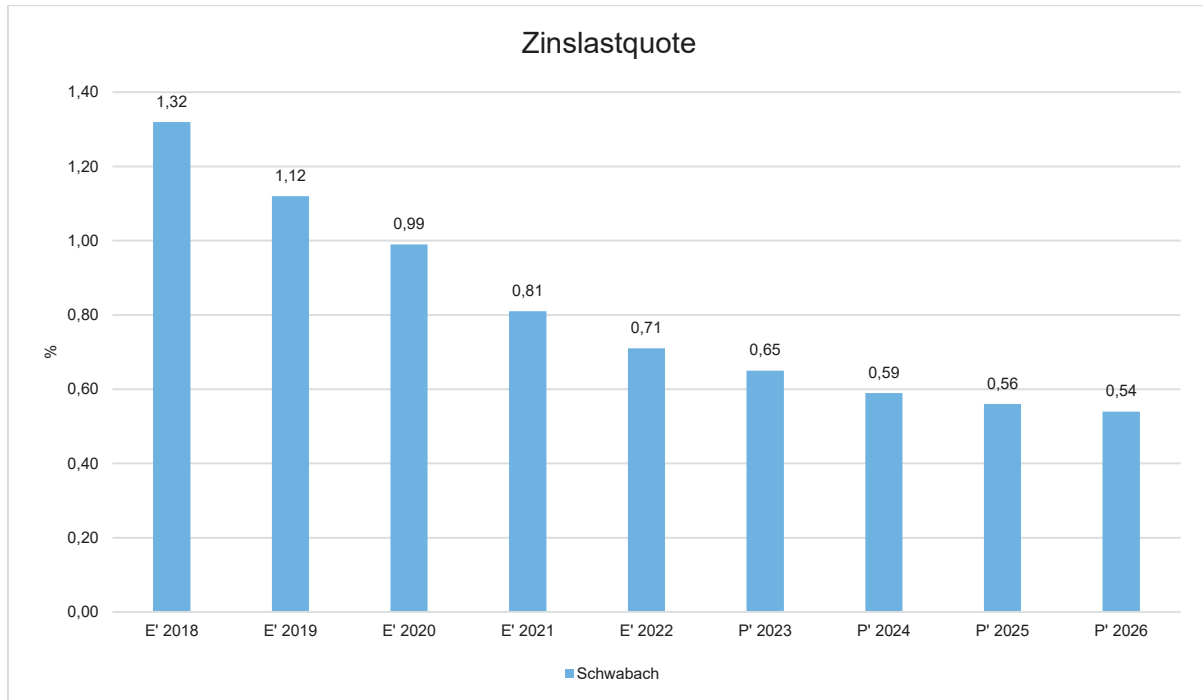
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Hierbei werden die kurzfristigen Verbindlichkeiten <1 Jahr durch die Bilanzsumme geteilt. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Hinweis: Die Nullwerte in einigen Haushaltsjahren sind darauf zurückzuführen, dass keine kurzfristigen Verbindlichkeiten < 1 Jahr in der Verbindlichkeitenübersicht der betreffenden Jahresabschlüsse ausgewiesen sind.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



9.5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

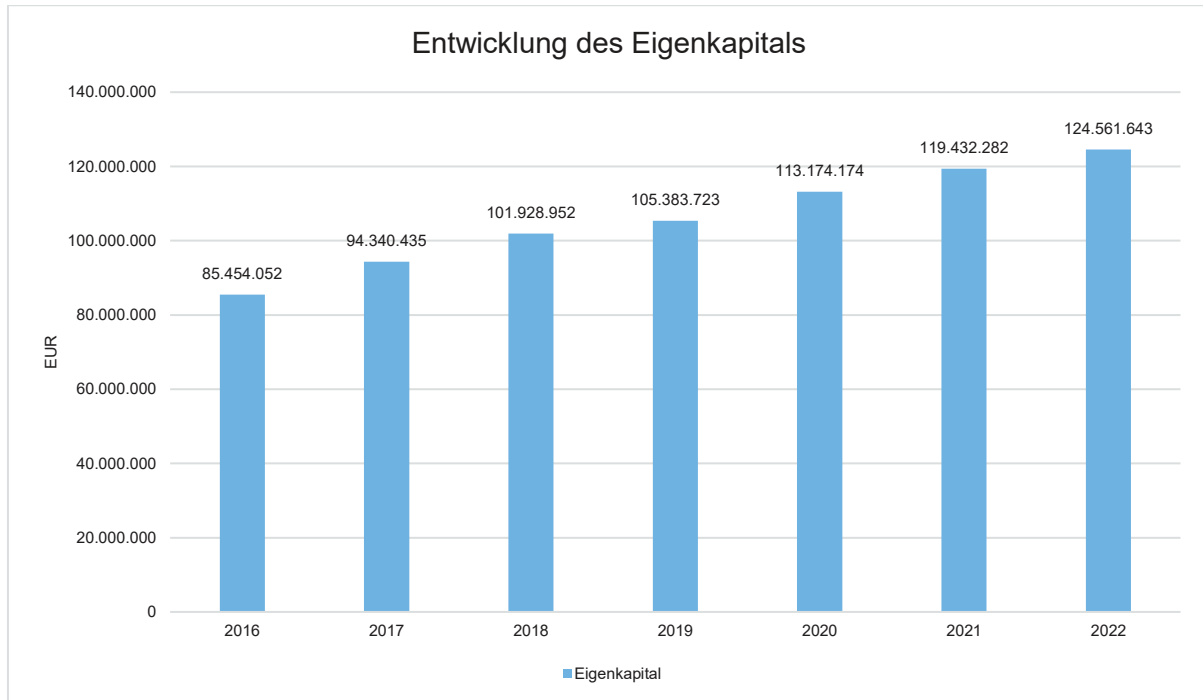
Im Rechenschaftsbericht wird auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune eingegangen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Investitionstätigkeit
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

9.5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten. Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen. Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



Das Eigenkapital hat sich im Vergleichszeitraum bis 2022 kontinuierlich nach oben entwickelt. Dies ist auf die hohen Einnahmen aus Gewerbesteuer, die Gewerbesteuerausgleichszahlung 2020 sowie den Einkommensteueranteil zurückzuführen. Dies führe zu sehr guten Ergebnissen und hohen Überschüssen aus laufender Verwaltung in der Finanzrechnung. Die hohe Steuereinnahmekraft der Stadt führt jeweils 2 Jahre zeitverzögert zu Auswirkungen im kommunalen Finanzausgleich. So ist mit sinkenden Schlüsselzuweisungen und einer steigenden Bezirksumlage zu rechnen. Um zumindest für den zu erwartenden Anteil an der steigenden Bezirksumlage vorzubeugen, werden in der Bilanz entsprechende Rückstellungen gebildet, die im jeweiligen Jahr dann wieder ertragswirksam aufgelöst werden können.

Es zeigt sich aber bereits heute, dass die Einnahmenentwicklung insbesondere bei den Steuereinnahmen mit der Ausgabeentwicklung nicht Schritt hält. Insbesondere die Transferaufwendungen wie Personalkostenzuschüsse für Kindertagesstätten und die Bezirksumlage, die Personalkosten sowie die zu erwartenden Steigerungen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich inflationsbedingt sehr dynamisch und zehren jede positive Einnahmeentwicklung vollständig auf.

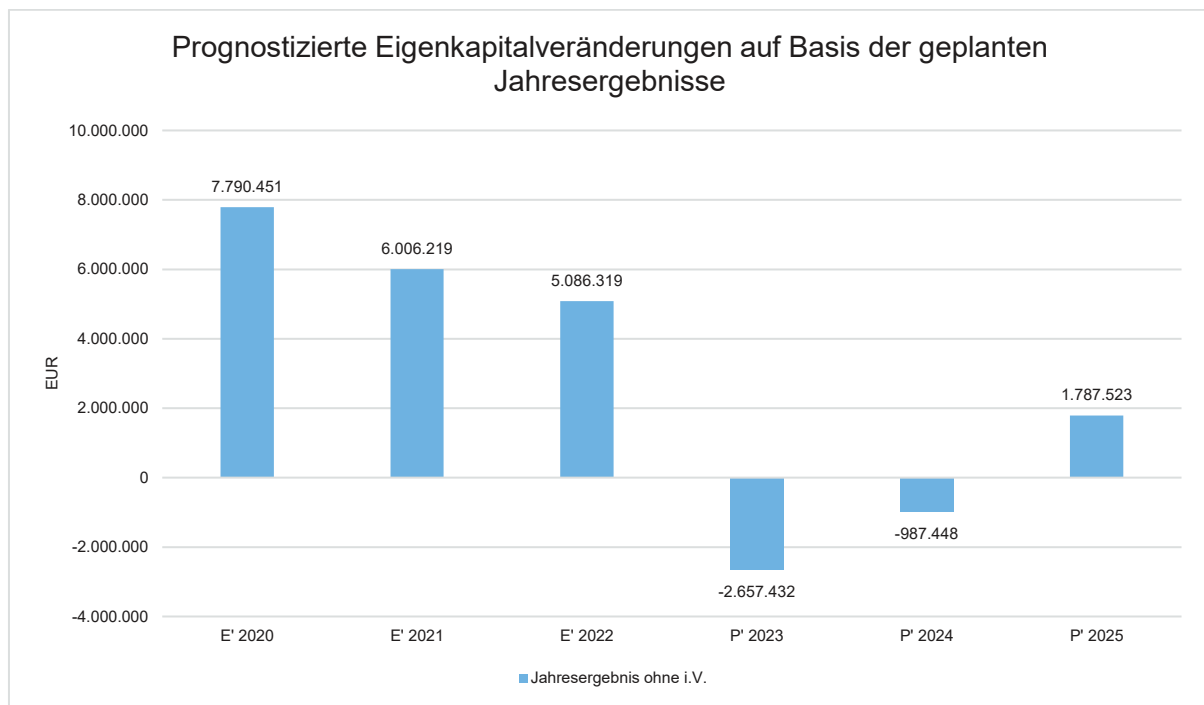
Weitere Aufgabenverlagerungen verbunden mit dem nötigen Personal dürften auch in der Zukunft hier tendenziell zu mehr erforderlichen Planstellen und damit zu dauerhaften Kostensteigerungen führen.

Über den zwei Jahre zeitverzögert wirkenden kommunalen Finanzausgleich könnte dies dazu führen, dass die Stadt aufgrund der nach wie vor nicht schlechten Steuereinnahmekraft im Jahr 2022 mit weniger Schlüsselzuweisungen im Jahr 2024 rechnen muss. Diese Annahme kann jedoch durch die Entwicklung bei den anderen Kommunen im kommunalen Finanzausgleich auch anders sein. Gleichzeitig bleiben die Umlagegrundlagen 2024 (Steuereinnahmen 2022 zuzgl. 80 v.H. der Schlüsselzuweisungen 2023) auf hohem Niveau. Die

Stadt muss also damit rechnen, dass im Jahr 2024 je nach Verhalten des Bezirks Mittelfranken eine weiter erhöhte Bezirksumlage zu zahlen ist.

Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



Die hier aus der Finanzplanung zum Haushalt 2023 für die Planungsjahre 2024 und 2025 dargestellte Entwicklung des Ergebnisses zeigt sofort die abgebildete Entwicklung des Eigenkapitals. Diese Ergebnisse werden sich durch die aktuell schon anlaufende Planung des Haushaltes 2024 mit einem Planungszeitraum 2025 bis 2027 stark verändern.

Die Mehrfachbelastungen der Kommunen durch den seit 24.02.2022 tobenden Ukraine-Krieg, die damit verbundenen Material- und Lieferprobleme, die nicht gesicherte Energieversorgungssicherheit, eine steigende Zahl an Geflüchteten sowie die steigenden Personalausgaben stellen derzeit sehr hohe Risiken dar, welche wirtschaftlich nur schwer zu bemessen sind.

Für die Entwicklung des Eigenkapitals ist daher auch eine gegenläufige Entwicklung anzunehmen. Nach Aktivierung der Anlagen im Bau (zum 31.12.2022: 17,8 Mio. €) wird sich das Sachanlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz erhöhen und gleichzeitig innerhalb des Eigenkapitals die Nettoposition Allgemeine Rücklage, ohne dass hier zunächst eine Änderung des Jahresergebnisses erfolgt. Dies wird erst über erhöhte Abschreibungen stattfinden.

9.5.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit

Auswirkungen auf das Eigenkapital können auch Investitionen entfalten, sofern sie durch eigene finanzielle Mittel getätigt werden. Neben den reinen Auszahlungen sind hier auch die Einzahlungen zu beachten, da die Stadt Schwabach teilweise mit Fördermitteln von unterschiedlichen Ebenen (EU, Bund, Land) bezuschusst wird.

Entwicklung der Investitionen

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.152.135	7.031.644	5.960.620	9.949.764	7.880.741
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.408.618	17.021.829	14.262.722	13.601.110	18.213.264
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.256.483	-9.990.185	-8.302.101	-3.651.346	-10.332.523



Das Jahr 2022 zeigte eine ansteigende Investitionstätigkeit. Der Saldo aus Investitionstätigkeit wurde in diesen Jahren aus eigenen Mitteln erwirtschaftet. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind abhängig von den Auszahlungen des Bundes sowie des Freistaat Bayerns entsprechend des jeweiligen Auszahlungsplans des Projektes. Es zeigt sich jedoch bei neuen geförderten Maßnahmen, dass i. d. R. nur noch der vorzeitige Maßnahmenbeginn verbeschieden wird und erst deutlich später der Förderbescheid an die Stadt erlassen wird mit der Folge, dass auch die Zuwendungen deutlich später gezahlt werden.

Im Haushaltsjahr 2023 und den weiteren Planjahren bis 2026 will die Stadt im Bereich Schulen, Kindertagesstätten, Zuschuss zum Bau eines neuen Hallenbades, Oberflächenabdichtung der Deponie sowie im Bereich Straßen- und Kanalbau einige neue Projekte umsetzen. Die weltweiten Auswirkungen des Ukrainekrieges sowie der Energiekrise zeigen hier, dass

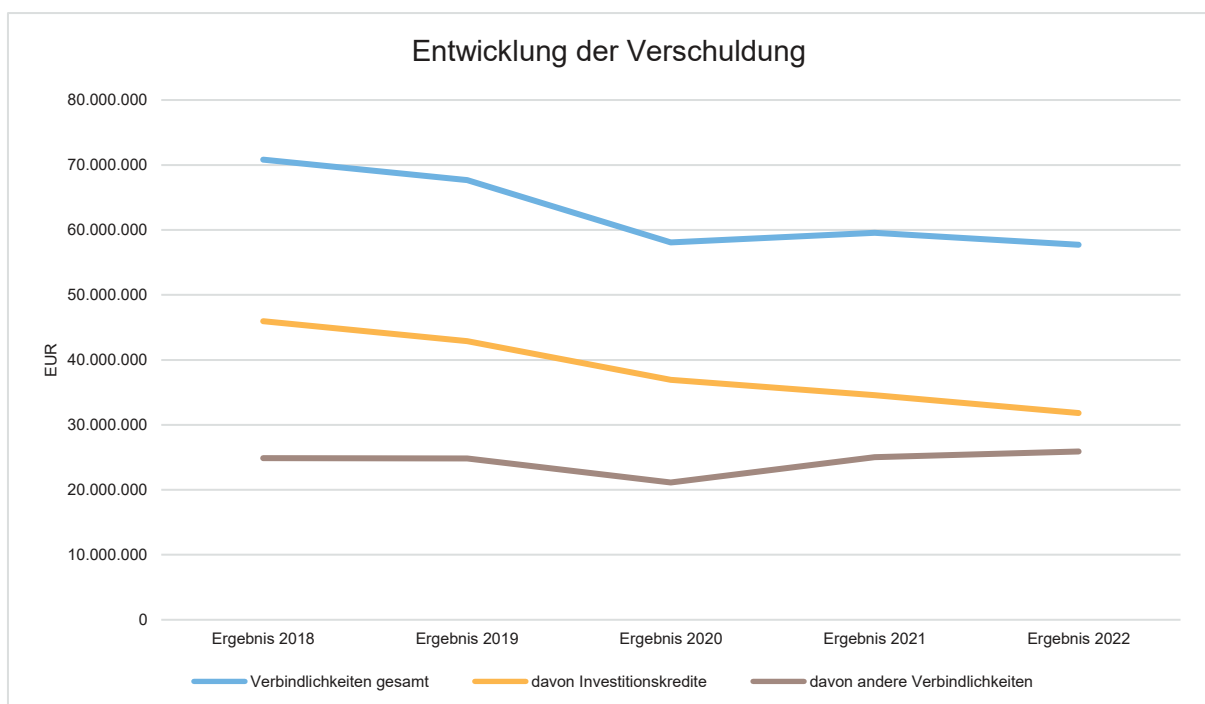
in vielen Gewerks Bereichen die Materialkosten zum Teil sehr stark ansteigen. Die Preise für Bauholz, Kunststoffe oder Baustahl stiegen zeitweise sogar exorbitant an. Für die geplanten Maßnahmen besteht zum Teil ein hoher Umsetzungsdruck (z.B. im Bereich der Schulen und des Hallenbades). Gleichzeitig nimmt eine Kostensicherheit immer weiter ab, aufgrund der dargestellten Unsicherheiten. Für die Stadt besteht hier ein zurzeit noch nicht kalkulierbares Risiko von zum Teil sehr großen Kostensteigerungen. Bei geförderten Maßnahmen muss das Kostenrisiko auch die Stadt alleine tragen, es können also die zu erwartenden Mehrkosten nicht teilweise durch höhere Zuweisungen ausgeglichen werden. Diese Mehrkosten müssen zu Lasten der Eigenmittel der Stadt finanziert werden.

9.5.3 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Verbindlichkeiten gesamt	70.822	67.695	58.060	59.572	57.724
davon Investitionskredite	45.957	42.876	36.928	34.564	31.819
davon andere Verbindlichkeiten	24.865	24.820	21.133	25.008	25.905



In der Summe der Kreditverbindlichkeiten sind Kredite zur Deckung des allgemeinen Haushaltes, für den kostenrechnenden Bereich (Abwasserentsorgung) sowie zur Finanzierung von Grunderwerb enthalten.

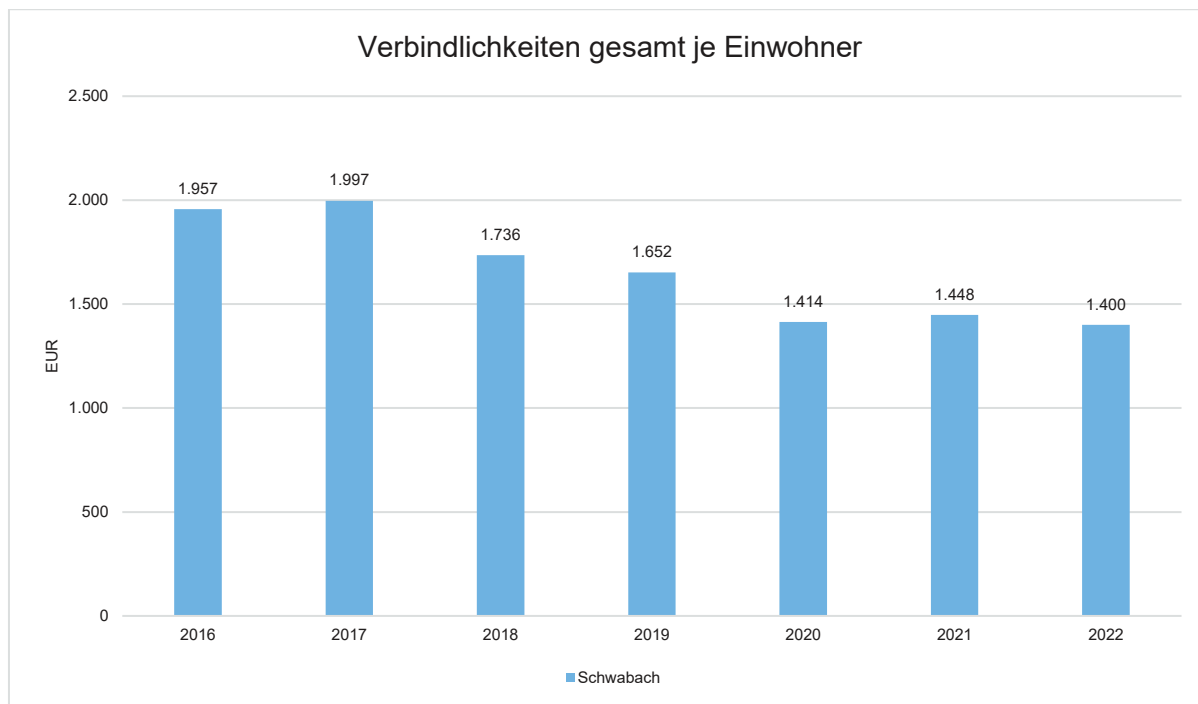
Die Stadt Schwabach hat seit dem Jahr 2015 keine Kassenkredite und seit 2016 keine Kredite zur Finanzierung von Investitionen aufgenommen. Insofern kann nach den im Jahr 2019 und 2020 erfolgten Sondertilgungen in Höhe von 2.462 T€ durch die fortlaufende ordentliche Tilgung ein stetig sinkender Schuldenstand von Investitionskrediten dargestellt werden. Bis Ende Mai 2023 hat sich der Stand der Schulden gesamt auf 30.945 T€ vermindert. Im laufenden Jahr 2023 werden nach aktuellem Stand trotz einer hohen Kreditermächtigung in der Haushaltssatzung keine Investitionskredite aufgenommen. Der Stand der liquiden Mittel erlaubt diese Eigenfinanzierung der Investitionen.

Der Bereich andere Verbindlichkeiten ist hier durch sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land mit 7.720 T€ (Vorjahr 5.869 T€) deutlich angestiegen. Diese Steigerung stellen Sonderposten dar bei Anlagen im Bau, welche als Verbindlichkeit solange auszuweisen sind, bis die Baumaßnahme aktiviert wurde.

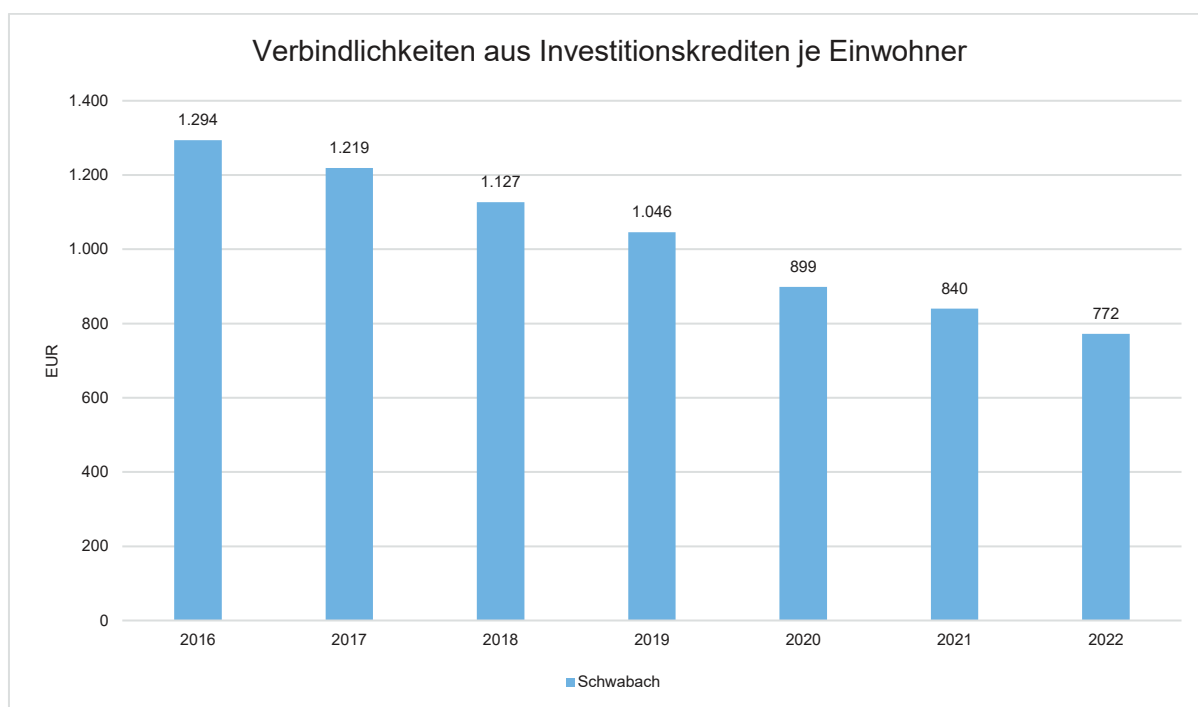
In den Werten der "anderen Verbindlichkeiten" werden die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten dargestellt. Zu den sonstigen Verbindlichkeiten zählen hauptsächlich Verbindlichkeiten gegenüber Versorgungskassen für Beamte und Verbindlichkeiten gegenüber dem Freistaat Bayern aus Zuwendungen für Investitionen, die auf der Aktivseite der Bilanz noch in Anlagen im Bau abgebildet sind.

Verschuldung je Einwohner

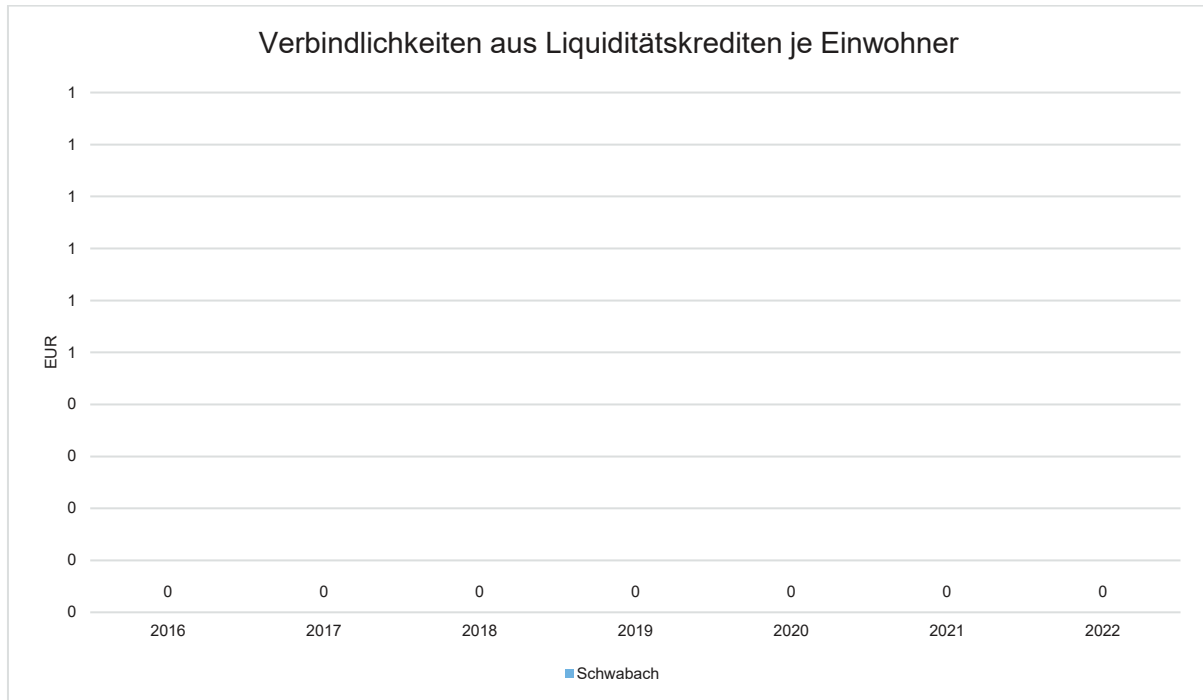
Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



Hinweis: Die Stadt Schwabach hat keine Liquiditätskredite aufgenommen.

9.5.4 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

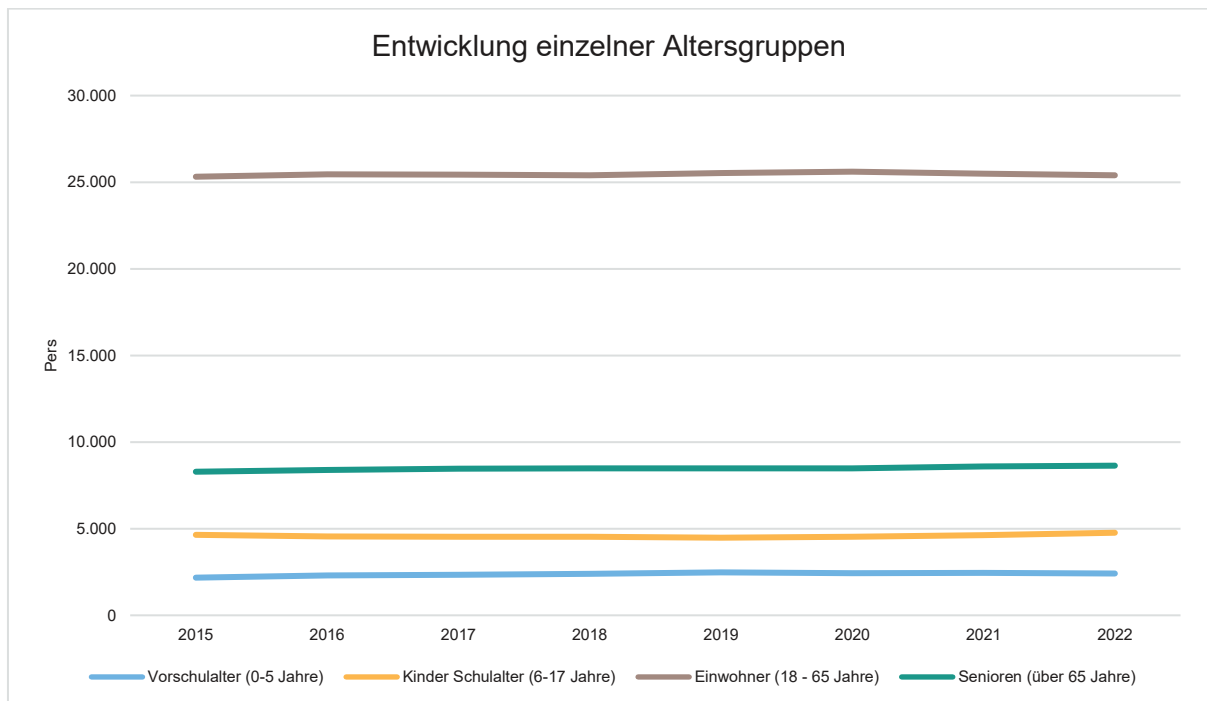
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

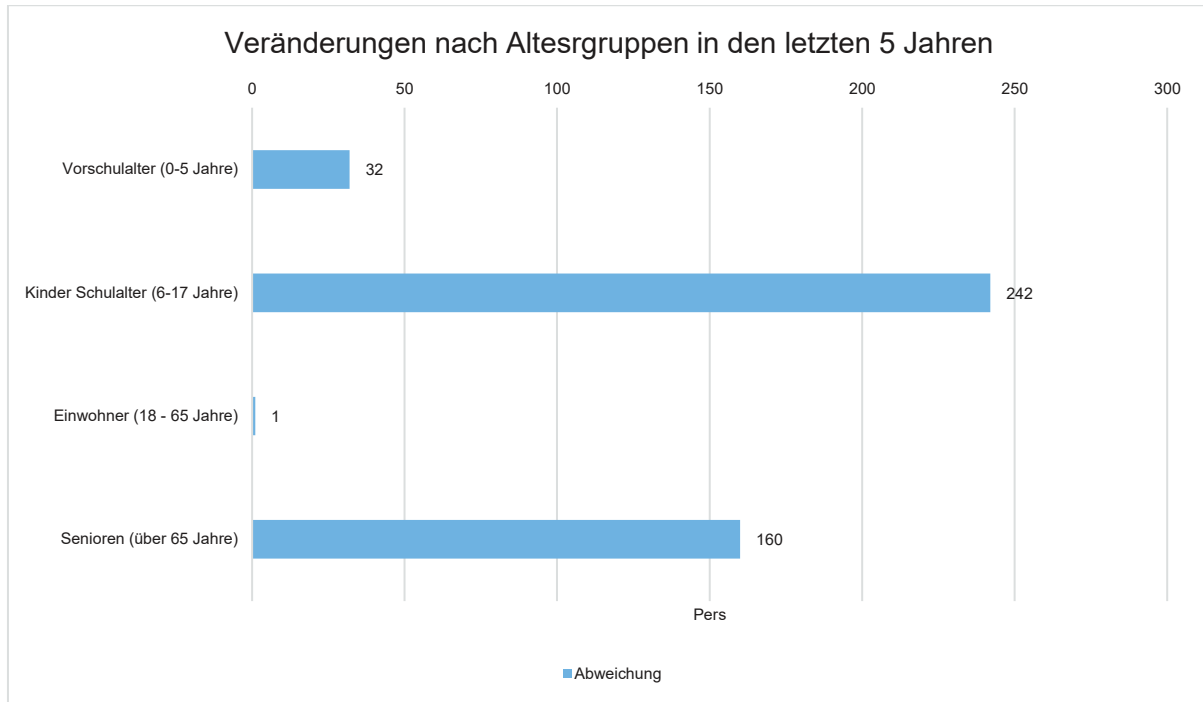
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Einwohner	40.792	40.981	41.056	41.146	41.227
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	2.387	2.480	2.428	2.446	2.419
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.214	1.247	1.206	1.189	1.168
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.173	1.233	1.222	1.257	1.251
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	4.526	4.482	4.531	4.626	4.768
Einwohner (18 - 65 Jahre)	25.400	25.530	25.609	25.485	25.401
Senioren (über 65 Jahre)	8.479	8.489	8.488	8.589	8.639



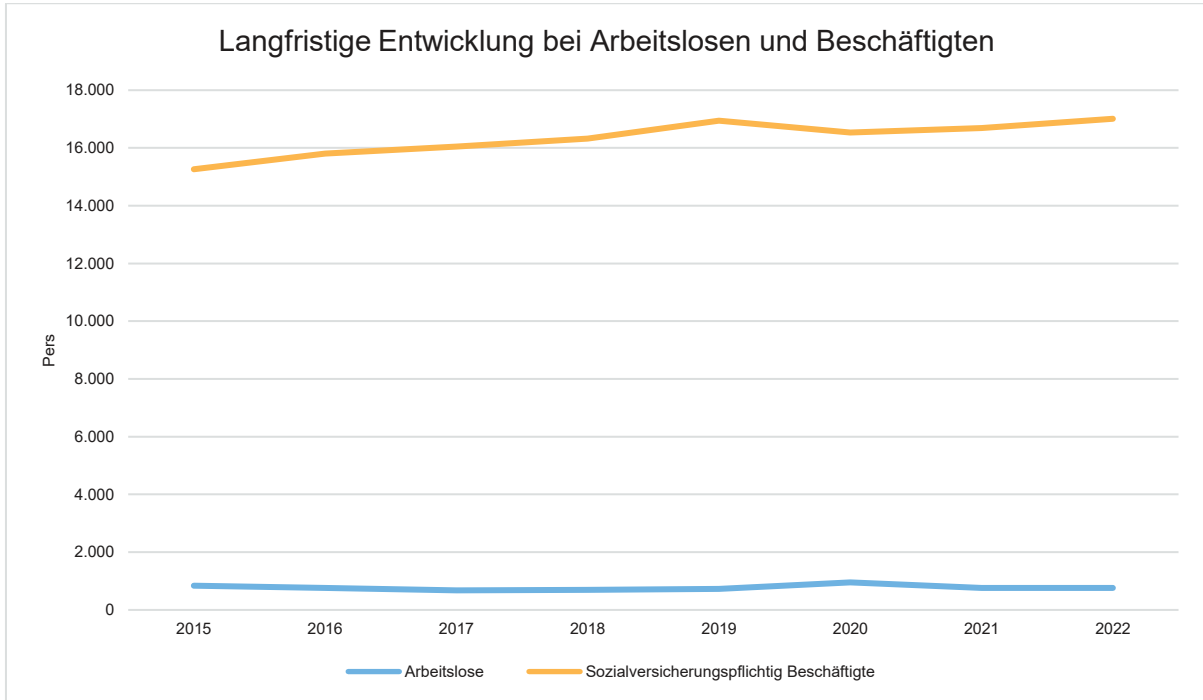


9.5.5 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

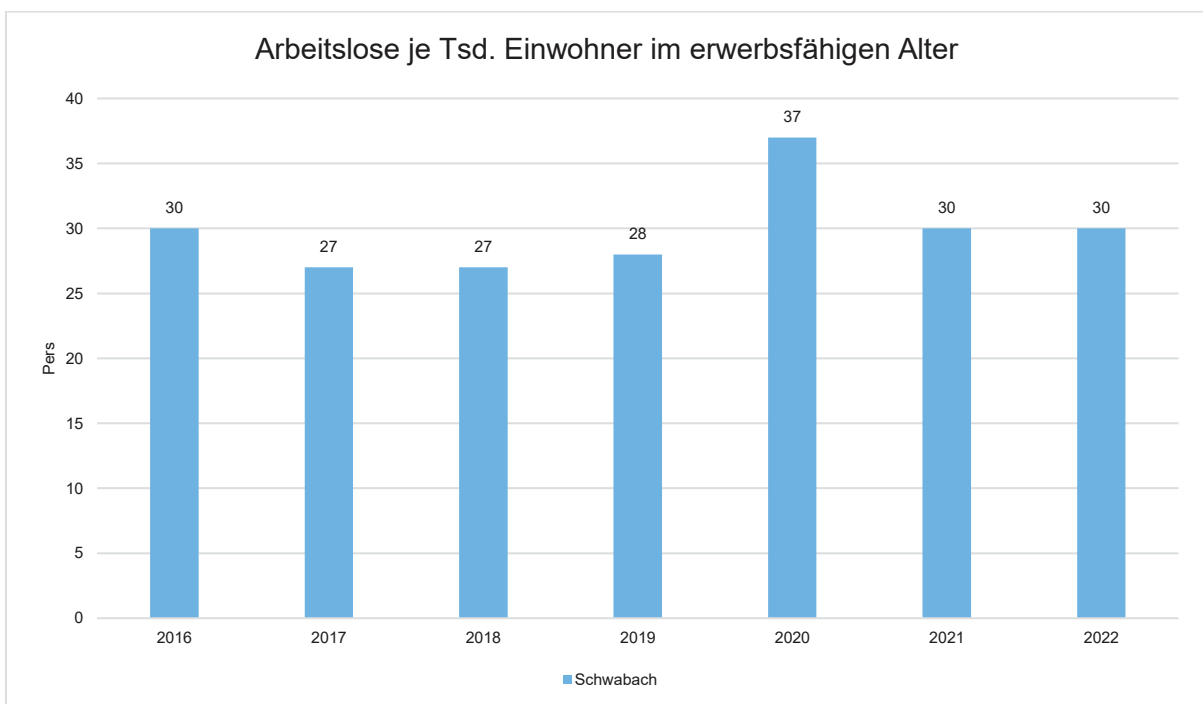
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Arbeitslose zum 31.12.	698	726	954	762	762
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	67	67	87	73	72
Arbeitslose 25 - 55 Jahre	470	475	610	446	462
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	161	184	257	243	228
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	16.327	16.939	16.538	16.692	17.011



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

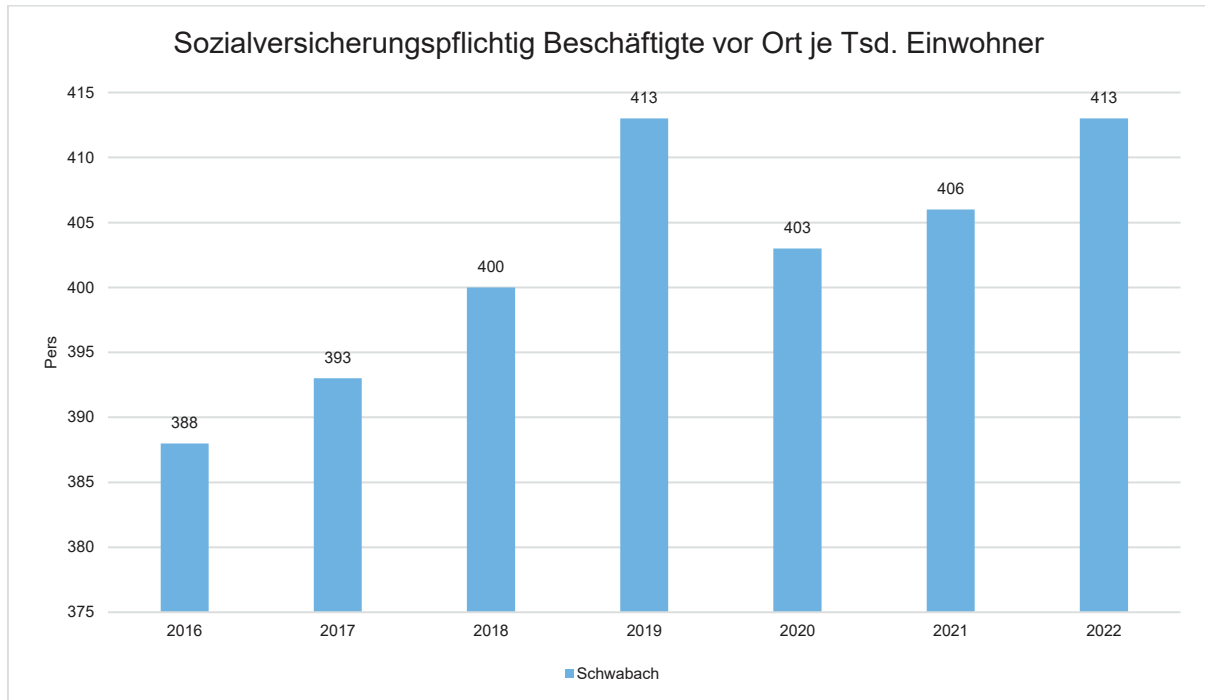
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.

Beschäftigungsquote der Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter



9.6 Ort, Datum und Unterschrift des Oberbürgermeisters

Schwabach, den 29. Juni 2023



Peter Reiß
Oberbürgermeister