



► **Nr. VO/2024/13584**
öffentlich

Lübeck, 16.09.2024

Vorlage
-öffentlich-

Verantwortliche Bereiche:
1.201 - Haushalt und Steuerung

Bearbeitung: Jörg Kaminski (E-Mail: joerg.kaminski@luebeck.de Telefon: 122-2060)

Feststellung des Jahresabschlusses 2022 der Hansestadt Lübeck

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
30.09.2024	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
26.11.2024	Hauptausschuss	Öffentlich	zur Vorberatung
28.11.2024	Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck	Öffentlich	zur Entscheidung

Beschlussvorschlag:

- Der Jahresabschluss 2022 mit einem Jahresüberschuss von EUR 64.170.865,25 bei einer Bilanzsumme von EUR 1.697.747.474,14 wird gemäß §92 Abs. 3 GO S-H festgestellt.
- Der beigefügte Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes (VO/2024/13051) nebst beantworteter zusätzlicher Fragen (VO/2023/13051-1), die im Prüfungsausschuss am 12.09.2024 abschließend behandelt wurden, wird zur Kenntnis genommen.

Verfahren:

Bereiche/Projektgruppen	Ergebnis

Beteiligung von Kindern und Jugendlichen gem. § 47 f GO ist erfolgt:

Ja
 Nein- Begründung:

Sind nicht betroffen

Die Maßnahme ist:

neu
 freiwillig
 vorgeschrieben durch:

GO S-H

Finanzielle Auswirkungen:

Ja (Anlage 1)
 Nein

Auswirkung auf den Klimaschutz:

Nein

Ja – Begründung:

Begründung der Nichtöffentlichkeit
gem. § 35 GO:

Begründung:

Die Bürgerschaft muss formal den jeweiligen Jahresabschluss feststellen.

Anlagen:

- + Jahresabschluss 2022 der Hansestadt Lübeck
- + Prüfbericht des RPA mit Stellungnahme des Bürgermeisters dazu.

Bürgermeister Jan Lindenau



Jahresabschluss 2022

mit Lagebericht der Hansestadt Lübeck

Hansestadt Lübeck – Der Bürgermeister
Haushalt und Steuerung
Mengstraße 16 | 23552 Lübeck

Stand: 23.06.2023





Bilanz zum Jahresabschluss

31. Dezember 2022

Bilanz der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2022

AKTIVA	Vorjahr	2022	PASSIVA	Vorjahr	2022
	€	€		€	€
1. Anlagevermögen	1.522.897.447,78	1.550.700.315,50	1. Eigenkapital	254.172.916,03	318.487.366,80
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.576.794,13	4.678.647,97	1.1 Allgemeine Rücklage	221.993.590,45	221.993.640,45
1.2 Sachanlagen	1.290.547.371,97	1.318.245.711,05	1.2 Sonderrücklagen	34.607.170,43	34.749.632,22
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.3 Ergebnismrücklage	693.905,48	694.979,21
1.2.1.1 Grünflächen	64.802.287,66	64.604.853,47	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	-	47.052.141,79
1.2.1.2 Ackerland	10.120.493,67	10.019.984,90	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	43.930.391,46	64.170.865,25
1.2.1.3 Wald, Forsten	10.829.716,97	10.827.568,31	1.6 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	98.777.507,27	97.998.152,79	2. Sonderposten	300.993.645,00	316.977.163,15
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.1 für aufzulösende Zuschüsse	105.863.884,54	108.660.234,16
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	18.418.727,93	17.668.005,93	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	181.254.677,32	195.028.185,50
1.2.2.2 Schulen	235.081.177,99	228.887.579,83	2.3 für Beiträge		
1.2.2.3 Wohnbauten	4.220.500,23	4.184.545,95	2.3.1 aufzulösende Beiträge	12.615.446,30	12.617.845,55
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	120.249.184,60	113.516.532,58	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	-	-
1.2.3 Infrastrukturvermögen			2.4 für Gebührenaussgleich	-	-
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	103.467.814,88	100.316.399,72	2.5 für Treuhandvermögen	304.186,91	670.897,94
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	96.317.189,07	95.007.097,00	2.6 für Dauergrabpflege	-	-
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	14.711.003,00	13.541.522,00	2.7 Sonstige Sonderposten	955.449,93	-
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.813.950,00	2.699.614,00	3. Rückstellungen	542.149.595,98	552.974.705,06
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	143.636.266,54	145.373.365,36	3.1 Pensionsrückstellungen	452.542.559,16	462.449.217,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	53.120.503,32	50.512.639,08	3.2 Beihilferückstellungen	73.116.657,50	73.499.003,96
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	986.576,00	1.075.285,12	3.3 Altersteilzeitrückstellungen	4.337.695,53	5.081.204,67
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	72.080.875,07	72.130.743,77	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	-	-
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	46.798.599,81	43.830.931,36	3.5 Altlastenrückstellung	1.589.229,92	1.441.479,23
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.499.931,20	68.432.291,36	3.6 Steuerrückstellung	32.200,00	26.650,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	126.615.066,76	177.618.598,52	3.7 Verfahrensrückstellung	42.869,32	10.000,00
1.3 Finanzanlagen	227.773.281,68	227.775.956,48	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	-	-
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	96.946.338,02	96.946.338,02	3.9 Instandhaltungsrückstellung	-	-
1.3.2 Beteiligungen	4.752.010,51	4.752.010,51	3.10 Rückstellung, fehlende Rechnung	10.121.704,67	10.100.470,32
1.3.3 Sondervermögen	126.074.933,15	126.077.607,95	3.11 Sonstige Rückstellungen	366.679,88	366.679,88
1.3.4 Ausleihungen			4. Verbindlichkeiten	538.654.877,38	484.128.208,67
1.3.4.1 an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-	-	4.1 Anleihen	-	-
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	-	-	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	-	-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-	-
2. Umlaufvermögen	103.229.226,48	111.954.078,68	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	55.918.341,73	55.566.358,96
2.1 Vorräte	1.034.781,83	6.747.219,14	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	290.738.990,80	296.360.679,57
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	847.203,59	6.450.089,24	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	135.843.277,41	58.994.653,70
2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	70.195,48	54.663,47	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	364.538,75	383.503,34
2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	82.278,94	207.893,93	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.918.155,01	31.609.630,51
2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	35.103,82	34.572,50	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	999.518,95	1.731.640,38
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	96.730.000,96	100.131.568,14	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	28.872.054,73	39.481.742,21
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	26.324.631,97	24.034.773,15	4.8 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme eines Überbrückungskredits	-	-
2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.073.400,79	17.480.014,32	5. Passive Rechnungsabgrenzung	25.476.550,02	25.180.030,46
2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7.103.444,98	9.191.293,17			
2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	5.341.638,18	4.863.017,51			
2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	43.886.885,04	44.562.469,99			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	77.592,23	86.422,93			
2.4 Liquide Mittel	5.386.851,46	4.988.868,47			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	35.320.910,15	35.093.079,96			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-			
Summe Aktiva	1.661.447.584,41	1.697.747.474,14	Summe Passiva	1.661.447.584,41	1.697.747.474,14

Nachrichtlich:

1. Die Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik...	-
2. Die Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik...	44.130.107,00
3. Die Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften...	8.071.758,92



Ergebnisrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2022

Ergebnisrechnung (Anlage 20 GemHVO) Jahr 2022

Hansestadt Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	285.487.114,91	294.893.700,00	335.178.790,57	40.285.090,57	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.991.986,38	323.514.900,00	383.080.794,49	59.565.894,49	
42	3	+ sonstige Transfererträge	10.406.014,26	9.141.800,00	8.832.511,01	-309.288,99	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.734.770,47	54.375.300,00	46.921.833,74	-7.453.466,26	
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
442							
446			32.852.595,42	39.714.200,00	38.486.161,08	-1.228.038,92	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.571.524,79	179.830.200,00	194.905.837,91	15.075.637,91	
45	7	+ sonstige Erträge	71.746.873,59	48.632.400,00	60.603.306,07	11.970.906,07	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	3.644.317,64	3.346.000,00	4.062.786,27	716.786,27	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	1.838.990,16	100,00	-29.081,89	-29.181,89	
	10	= Erträge	965.274.187,62	953.448.600,00	1.072.042.939,25	118.594.339,25	
50	11	Personalaufwendungen	-212.202.567,85	-222.006.800,00	-222.630.418,57	-623.618,57	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-29.468.448,45	-39.074.200,00	-29.239.877,21	9.834.322,79	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.782.215,02	-111.336.015,78	-111.115.543,35	220.472,43	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-59.230.160,11	-55.525.700,00	-60.366.762,03	-4.841.062,03	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-375.584.127,84	-386.760.288,93	-418.877.418,87	-32.117.129,94	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-138.936.708,96	-140.227.683,73	-147.559.510,09	-7.331.826,36	0,00
	17	= Aufwendungen	-913.204.228,23	-954.930.688,44	-989.789.530,12	-34.858.841,68	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	52.069.959,39	-1.482.088,44	82.253.409,13	83.735.497,57	0,00
46	19	+ Finanzerträge	1.779.770,89	838.600,00	1.162.598,58	323.998,58	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9.919.338,82	-8.160.511,56	-19.245.142,46	-11.084.630,90	0,00
	21	= Finanzergebnis	-8.139.567,93	-7.321.911,56	-18.082.543,88	-10.760.632,32	0,00
	22	= Jahresergebnis	43.930.391,46	-8.804.000,00	64.170.865,25	72.974.865,25	0,00

Ergebnisrechnung (Anlage 20 GemHVO) Jahr 2022

Hansestadt Lübeck

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	129.431.968,12	137.227.700,00	138.950.166,26	1.722.466,26
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-129.431.968,12	-137.227.700,00	-138.950.166,26	-1.722.466,26
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-49.465.404,73	-51.589.200,00	-47.852.176,66	3.737.023,34
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	14.828.808,77	15.256.400,00	13.236.030,49	-2.020.369,51
	Nettoabschreibungsaufwand	-34.636.595,96	-36.332.800,00	-34.616.146,17	1.716.653,83



Finanzrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2022

Finanzrechnung (Anlage 21 GemHVO) Jahr 2022

Hansestadt Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	286.537.405,96	294.893.700,00	330.447.938,13	35.554.238,13	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324.216.001,73	309.203.500,00	372.845.274,95	63.641.774,95	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	10.882.867,18	9.141.800,00	9.315.878,35	174.078,35	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.948.281,91	53.430.300,00	43.311.919,73	-10.118.380,27	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			33.421.006,21	39.714.200,00	38.240.722,93	-1.473.477,07	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.118.714,28	179.830.200,00	201.654.135,64	21.823.935,64	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	24.527.189,66	22.089.000,00	29.684.636,38	7.595.636,38	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	17.820.726,32	1.638.600,00	1.119.284,16	-519.315,84	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	916.472.193,25	909.941.300,00	1.026.619.790,27	116.678.490,27	
70	10	Personalauszahlungen	-199.862.825,08	-208.827.500,00	-211.417.171,23	-2.589.671,23	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-28.286.344,43	-29.301.800,00	-28.563.851,67	737.948,33	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.473.760,72	-111.336.015,78	-109.835.497,03	1.500.518,75	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-9.610.719,44	-9.408.411,56	-19.110.120,96	-9.701.709,40	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-384.664.509,29	-386.760.288,93	-416.315.354,06	-29.555.065,13	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-141.555.178,83	-142.472.583,73	-143.501.442,04	-1.028.858,31	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-865.453.337,79	-888.106.600,00	-928.743.436,99	-40.636.836,99	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.018.855,46	21.834.700,00	97.876.353,28	76.041.653,28	0,00
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	48.505.807,40	27.777.300,00	31.852.266,21	4.074.966,21	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	24.538.893,57	26.030.100,00	33.790.923,40	7.760.823,40	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	351.048,85	113.400,00	931.034,21	817.634,21	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	32,40	0,00	5.796,76	5.796,76	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	2.405.059,11	525.800,00	1.341.306,52	815.506,52	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	124.965,53	0,00	925.829,32	925.829,32	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.925.806,86	54.446.600,00	68.847.156,42	14.400.556,42	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.364.856,73	-4.128.150,00	-3.566.239,37	561.910,63	-695.533,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.426.618,40	-40.093.600,00	-4.342.206,97	35.751.393,03	-14.190.000,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.160.591,94	-40.798.005,16	-18.789.442,04	22.008.563,12	-13.046.274,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-400.762,18	-1.837.000,00	-53.302,86	1.783.697,14	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-71.756.196,59	-116.433.181,89	-66.932.503,77	49.500.678,12	-16.198.300,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	-1.650.000,00	0,00	451.147,53	451.147,53	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen Investitionstätigkeiten	-100.759.025,84	-203.289.937,05	-93.232.547,48	110.057.389,57	-44.130.107,00

Finanzrechnung (Anlage 21 GemHVO) Jahr 2022

Hansestadt Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.833.218,98	-148.843.337,05	-24.385.391,06	124.457.945,99	-44.130.107,00
	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	92.634.950,22		97.621.854,76		
	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-98.432.336,37		-99.929.965,03		
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-5.797.386,15		-2.308.110,27		
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	20.388.250,33	-127.008.637,05	71.182.851,95	198.191.489,00	-44.130.107,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	33.950.629,82	130.643.048,00	38.307.000,00	-92.336.048,00	0,00
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	630.224.910,74		746.480.684,90	746.480.684,90	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-139.366.922,18	-34.911.500,00	-33.039.211,23	1.872.288,77	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	-554.981.633,33	0,00	-823.329.308,61	-823.329.308,61	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-30.173.014,95	95.731.548,00	-71.580.834,94	-167.312.382,94	0,00
	44	= Finanzmittelsaldo	-9.784.764,62	-31.277.089,05	-397.982,99	30.879.106,06	-44.130.107,00
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	15.171.616,08	4.410.300,00	5.386.851,46	976.551,46	0,00
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46	= Endbestand Liquide Mittel	5.386.851,46	-26.866.789,05	4.988.868,47	31.855.657,52	-44.130.107,00

Finanzrechnung (Anlage 21 GemHVO) Jahr 2022

Hansestadt Lübeck

Nachrichtlich: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik	in EUR
Bestand Vorjahr	-19.720.776,28
+ Einzahlungen	97.621.854,76
- Auszahlungen	-99.929.965,03
Bestand Haushaltsjahr	-22.028.886,55

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungs- gesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres
		2021	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR
1	3	4	5	6
7311..	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	-3.803.362,57	-3.500.000,00	-3.622.943,90
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	32,40	0,00	5.796,76
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	32,40	0,00	5.796,76
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	-400.762,18	-1.837.000,00	-53.302,86
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	-400.000,00	0,00	-52.662,29
7845	Investmentzertifikate	-762,18	0,00	-640,57
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792..4	Umschuldung	-3.450.629,82	-2.607.100,00	-2.607.000,00
792..5	Ordentliche Tilgung	-135.916.292,36	-31.728.800,00	-29.655.161,23
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	-575.600,00	-777.050,00



Hansestadt LÜBECK 



Anhang zum Jahresabschluss

31. Dezember 2022

1.201 - Haushalt und Steuerung

Juni 2023



Inhaltsverzeichnis

I ALLGEMEINE HINWEISE	3
II BESONDERE BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN	5
AKTIVA	5
1 Anlagevermögen	5
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5
1.2 Sachanlagen	6
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6
1.2.3 Infrastrukturvermögen	7
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	9
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11
1.3 Finanzanlagen	12
2 Umlaufvermögen	13
2.1 Vorräte	13
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	17
2.4 Liquide Mittel	17
3 Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)	18
PASSIVA	19
1 Eigenkapital	19
2 Sonderposten	21
3 Rückstellungen	22
4 Verbindlichkeiten	26
5 Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)	28
ERGEBNISRECHNUNG	30
1 Erträge	30
2 Aufwendungen	31
3 Finanzergebnis	33
4 Jahresergebnis	34
III ERGÄNZENDE HINWEISE	35
A. NOCH NICHT ERHOBENE BEITRÄGE AUS FERTIG GESTELLTEN ERSCHLIEBUNGSMABNAHMEN .	35
B. DERIVATIVE FINANZINSTRUMENTE	35
C. UMRECHNUNG VON FREMDWÄHRUNGEN	36
D. KOSTENUNTERDECKUNGEN IM GEBÜHRENHAUSHALT	36
E. HAFTUNGSVERHÄLTNISSE UND BÜRGSCHAFTEN	36
F. VERPFLICHTUNGEN AUS KREDITÄHNLICHEN GESCHÄFTEN	36
ANLAGEN ZUM ANHANG	37
• ANLAGENSPIEGEL	38
• FORDERUNGSSPIEGEL	40
• VERBINDLICHKEITENSPIEGEL	42
• AUFSTELLUNG DER ÜBERTRAGENEN HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN	44
• ÜBERSICHT ÜBER SONDERVERMÖGEN, ZWECKVERBÄNDE, GESELLSCHAFTEN, KOMMUNALUNTERNEHMEN, ANDERE ANSTALTEN SOWIE WASSER- UND BODENVERBÄNDE	46
• ÜBERSICHT ÜBER DIE BÜRGSCHAFTEN	48
• ÜBER- UND AUßERPLANMÄßIGE AUFWENDUNGEN, DIE ERST BEI DER AUFSTELLUNG DES JAHRESABSCHLUSSES FESTGESTELLT WERDEN KÖNNEN UND NICHT ZU AUSZAHLUNGEN FÜHREN GEMÄß § 82 ABS. 5 GO	50
• ÜBERSICHT ÜBER KREDITÄHNLICHE RECHTSGESCHÄFTE NACH § 6 ABS. 1 NR. 9 GEMHVO-DOPPIK	52



I Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde nach § 91 Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) in Verbindung mit § 44 ff. Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) aufgestellt.

Ansatz- und Bewertungsvorschriften wurden grundsätzlich analog zum Vor-Jahresabschluss umgesetzt. Falls in Ausnahmen Abweichungen notwendig wurden, sind diese den Erläuterungen zum jeweiligen Bilanzposten zu entnehmen.

Nach § 41 Abs. 3 GemHVO-Doppik gelten auch Erhaltungsmaßnahmen z. B. von Gebäuden als investiv, wenn hierfür Zuschüsse, Zuweisungen oder zinsgünstige Darlehen von Körperschaften oder Förderbanken gezahlt wurden. Bei dieser Vorschrift handelt es sich um eine Besonderheit, die so nur in Schleswig-Holstein gilt. In solchen Fällen wird nicht von einer Verlängerung der Restnutzungsdauer ausgegangen. Im Jahr der Nachaktivierung wird diese Werterhöhung voll im Rahmen der ordentlichen Aufwendungen abgeschrieben.

Ist ein Vermögensgegenstand, der weiterhin genutzt wird, vollständig abgeschrieben, wurde er mit einem Erinnerungswert im Inventar und in der Bilanz dargestellt. Dieser Erinnerungswert beträgt für die Hansestadt Lübeck grundsätzlich 1 €. Abweichende Werte in Vermögensverzeichnissen, die bereits vom Finanzamt anerkannt sind oder auf Abstimmungen mit dem Finanzamt basieren, wurden unverändert fortgeführt.

In die Bilanz wurden nur Vermögensgegenstände aufgenommen, bei denen die Hansestadt Lübeck das wirtschaftliche Eigentum hat. Wirtschaftliches Eigentum wurde dann angenommen, wenn der Hansestadt Lübeck dauerhaft für die wirtschaftliche Nutzungsdauer Besitz, Gefahr des wirtschaftlichen Untergangs, Nutzungen und Lasten zustehen, wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt ausübt.

Im Eigentum der Hansestadt Lübeck befindliche Grundstücke, die treuhänderisch durch andere verwaltet werden, wurden bilanziert. Soweit Erschließungsträger im Auftrag der Hansestadt Lübeck städtische Grundstücke entwickelt haben, werden die „Entwicklungen“ bzw. Aufbauten entsprechend der Abrechnungen der Erschließungsträger vollständig dargestellt. Die Abrechnungen der Sanierungsträger gehen ggf. ebenfalls erst mit dem Ende der Sanierungsmaßnahme ein.

Geschäftsbesorgungsverträge hat die Hansestadt Lübeck insbesondere mit eigenen Gesellschaften abgeschlossen. Diese Unternehmen bewirtschaften z. B. den städtischen Parkraum, stadteigene Wohnungen und Gebäude. Zu diesen Verträgen liegen zur Aufstellung dieses Jahresabschlusses Abrechnungen vor, die im Rechnungswesen der Hansestadt Lübeck vollständig übernommen werden. Wertberichtigungen zu auf diesem Wege übernommenen Forderungen wurden nur dann bilanziert, wenn diese durch die Abrechnung des Geschäftsbesorgers vorgesehen sind.

In begründeten Fällen wurden bestimmte Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens zur Vereinfachung der Bewertung gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik mithilfe eines Festwertes bilanziert. Beispiele hierfür sind der Bestand der Medien der Stadtbibliothek, der Bestand an Verkehrszeichen oder Grünflächen, die regelmäßig erneuert werden, ohne dass der Gesamtwert dabei gravierend abweicht. In diesen Fällen wird vereinfachend davon ausgegangen, dass sich Zugänge und Abschreibungen grundsätzlich ausgleichen. Um dies nachzuvollziehen, sind für diese Vermögenswerte unter anderem gesonderte



Erfolgsbuchungen vorgesehen, die die Veränderung von Festwertbeständen widerspiegeln sollen. Nicht in allen Fällen wurden Festwertänderungen auf den dafür eingerichteten Erfolgskonten gebucht. Im Rahmen der körperlichen Folgeinventuren sind die Festwerte und ihre Entwicklung regelmäßig zu überprüfen.

Neben den Festwerten gibt es bei der Hansestadt Lübeck weitere Vermögensgegenstände die nicht einer regelmäßigen Abschreibung unterliegen. Dies betrifft hochwertige Kunstgegenstände. Zudem wird das stehende Holzvermögen unter der Bilanzposition Waldbestand als Teil der Betriebs- und Geschäftsausstattung bilanziert. Eine Abschreibung erfolgt hier nicht, da beim Baumbestand keine Wertminderung stattfindet.

Für die Ausbuchungen der Restbuchwerte von verkauften Vermögenswerten sind entsprechend der Regelungen der „Verwaltungsvorschriften Kontenrahmen Zuordnungsvorschriften“ keine Erfolgskonten ausdrücklich vorgegeben. Als Anlagenabgänge wurden sie bei den bilanziellen Abschreibungen separat erfasst.

Für geringwertige Wirtschaftsgüter werden entsprechend § 43 Abs. 3 GemHVO-Doppik i. V. m. § 6 Abs. 2a Satz 1 des Einkommensteuergesetzes grundsätzlich Sammelposten als separate Anlagen gebildet. Wenn im Einzelfall ein Sammelposten nicht geboten ist, werden solche Anlagen so eingerichtet, dass alle wirtschaftlichen Folgen denen der Erfassung als Sammelposten entsprechen.

Der Wertaufhellungszeitpunkt endet grundsätzlich spätestens mit dem Tag, an dem der Jahresabschluss rechtmäßiger Weise hätte aufgestellt sein sollen. Erkenntnisse, die bilanzierungsrelevant sind, aber erst nach diesem Zeitpunkt bekannt geworden sind, dürfen im Regelbetrieb nicht mehr verwendet werden. Zur fristgerechten Erstellung des Jahresabschlusses wurden daher grundsätzlich Erkenntnisse nur bis Anfang Februar 2023 berücksichtigt. Für die Berechnung von Wertberichtigungen auf Forderungen wurden jedoch Erkenntnisse bis zum 31.03.2023 berücksichtigt.

Von einer körperlichen Gesamt-Inventur zum Jahresende 2022 wurde abgesehen. Den Kommentierungen zur Verordnung ist einheitlich zu entnehmen, dass eine körperliche Bestandsaufnahme mindestens alle drei Jahre durchzuführen ist. Eine vollständige körperliche Bestandsaufnahme im Rahmen von Folgeinventuren wurde seit der Erstellung der Eröffnungsbilanz bisher nicht abgeschlossen. Allerdings wurden die Inventurmeldungen der Bereiche, die Inventuren vorgenommen haben, aufgenommen und umgesetzt.

Zur Anwendung weiterer Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wird auf die nachfolgenden speziellen Ausführungen pro Bilanzposten verwiesen.

Wenn keine Maßeinheiten ausdrücklich angegeben wurden, ist im Folgenden regelmäßig von Beträgen in Euro (€) auszugehen.

Weiterhin entspricht bei der Hansestadt Lübeck das Haushaltsjahr dem Kalenderjahr.



II Besondere Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

1 Anlagevermögen

Auf den beigefügten Anlagenspiegel sei verwiesen.

Im Anlagenspiegel ausgewiesene Abschreibungen weichen von den bilanziellen Abschreibungen der Ergebnisrechnung rechtmäßig ab, weil in der vorgegebenen Struktur der Ergebnisrechnung weitere Konten insbesondere für die Abschreibungen des Umlaufvermögens hinterlegt sind, die nicht die Abschreibung des Sachanlagevermögens betreffen. In der Ergebnisrechnung wurden daher alle Abschreibungen des abgelaufenen Haushaltsjahres dargestellt.

Anlagevermögen	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	1.522.897.447,78	+27.802.867,72	1.550.700.315,50

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögenswerte	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	4.576.794,13	+101.853,84	4.678.647,97

Voraussetzung für die Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände ist, dass diese entgeltlich erworben wurden. Selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände wurden gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO-Doppik nicht aktiviert.

Immaterielle Vermögensgegenstände wurden bilanziert für Lizenzen und DV-Software sowie sonstige immaterielle Vermögensgegenstände und Benennungs- und Belegungsrechte im Sinne des Wohnraumförderungsgesetzes.

Wesentliche sonstige immaterielle Vermögensgegenstände sind Rechte an fremden Grundstücken sowie an die Deutsche Bahn AG geleistete Vorteilsausgleiche bei z. B. Straßen-Brückenbauten über Gleisen.

Umbuchungen, Zu- und Abgänge

Die wesentlichen Positionen im Haushaltsjahr 2022 waren Zugänge für Lizenzen zum Microsoft Enterprise Agreement (0,5 Mio. €) sowie eine Spracherkennungssoftware (61 T€).



1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	184.530.005,57	-1.079.446,10	183.450.559,47

Unter den Grünflächen wurden Erholungsflächen, Parkanlagen sowie Freizeit- und Erholungsflächen einschließlich der dazugehörigen Oberflächengewässer sowie Naturschutzgebiete und Ausgleichsflächen erfasst.

Ackerland ist Grund und Boden, der landwirtschaftlich, gartenbaulich kommerziell oder für eigene Zwecke genutzt wird.

Bei dem Posten Wald und Forsten handelt es sich um den Grund und Boden, der forstwirtschaftlich genutzt wird. Das stehende Holzvermögen ist nach den Zuordnungsvorschriften zur Verwaltungsvorschrift über den Kontenrahmen nicht unter der Bilanzposition Wald und Forsten auszuweisen, sondern unter der Bilanzposition der Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA). Zum Jahresabschluss 2020 wurde diese Umgliederung vorgenommen. Durch den Aufwuchs des Waldes findet beim Baumbestand ein Wertezuwachs und keine Wertminderung statt. Aus diesem Grund wird nach der Umgliederung in die BGA weiterhin keine Abschreibung erforderlich.

Unter dem Bilanzposten sonstige unbebaute Grundstücke wird anderweitig nicht zuordenbarer Grund und Boden bilanziert. Diesem Posten sind auch die zahlreichen mit einem Erbbaurecht belasteten Grundstücke der Hansestadt Lübeck zugeordnet.

Umbuchungen, Zu- und Abgänge

Die wesentlichen Veränderungen ergaben sich neben Umbuchungen auf andere Bilanzpositionen durch eine Flächenübertragung an den Betrieb gewerblicher Art (BgA) Hafen (0,1 Mio. €), den Verkauf eines Flurstückes von einer Kleingartenanlage (0,1 Mio. €), eine außerplanmäßige Abschreibung bei einer Ackerfläche in Höhe von 99 T€ sowie den Kauf des Karstadt- Grundstücks Haus B auf dem Schragen (2,6 Mio. €).

Im Jahr 2022 wurden laut Beschluss der Bürgerschaft vier Altenheime der Stiftung Vereinigte Testamente von der Hansestadt Lübeck übernommen. Die Gebäude standen auf erbbaurechtbelasteten Grundstücken der Hansestadt Lübeck. Durch den Aufhebungsvertrag wurde Grunderwerbssteuer fällig, die laut Vertrag zur Hälfte von beiden Parteien getragen wurde. Somit hat die Hansestadt Lübeck 0,5 Mio. € an das Finanzamt abgeführt.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bebaute Grundstücke	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	377.969.590,75	-13.712.926,46	364.256.664,29

Grund und Boden für kommunale Nutzungen sind als Gemeinbedarfsflächen dauerhaft der öffentlichen Zweckbestimmung vorbehalten. Damit sind sie grundsätzlich einer



Marktpreisentwicklung entzogen. Die Vorjahreswerte wurden fortgeführt. Zugänge wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert.

Die Außenanlagen wurden bei den Berechnungen zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2020 auf pauschal 5 % der Herstellungskosten des Gebäudewertes festgelegt und zusammen mit diesem erfasst. Falls sich der Bestand der Außenanlagen ändert, wurde und wird dieser im Einzelfall detailliert berücksichtigt und führt somit zu einer allmählichen Konkretisierung der Werte für Gebäude und Außenanlagen.

Sukzessive werden die Gebäude und dazugehörige Werte einer grundsätzlichen Überprüfung im Rahmen der Inventur unterzogen.

Umbuchungen, Zu- und Abgänge

Neben dem großen Anteil der Abschreibungen innerhalb dieser Bilanzposition sind im Bereich der Schulen Erweiterungen und Um- bzw. Ersatzbauten erfolgt. Im Wesentlichen betrifft das 1,2 Mio. € für einen Anbau bei der Emil-Possehl-Schule, 0,7 Mio. € für eine Turnhalle im Johanneum, 0,3 Mio. € für Außenanlagen bei der Kalandschule sowie 0,1 Mio. € für Außenanlagen bei der Schule Falkenfeld. Weiterhin wurde eine Eröffnungsbilanzkorrektur beim Katharineum über 0,6 Mio. € durchgeführt.

In der Bilanzposition der bebauten Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden wurde ein Grundstück in Höhe von 0,1 Mio. € erworben.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Infrastrukturvermögen	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	414.066.726,81	-6.616.089,65	407.450.637,16

Das Infrastrukturvermögen der Stadt umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im engeren Sinne die Grundvoraussetzung für das „Leben in der Stadt“ bilden.

Der Bilanzausweis beinhaltet nur Verkehrs- sowie Ver- und Entsorgungseinrichtungen im originär städtischen Besitz, nicht aber die Vermögenswerte, die z. B. beim Sondervermögen Entsorgungsbetriebe Lübeck (EBL) bilanziert wurden.

1.2.3.1 Grundstücke des Infrastrukturvermögens

In dieser Bilanzposition fanden im Jahr 2022 neben dem Verkauf des Flughafengrundstücks für 2,7 Mio. € nur Umbuchungen auf andere Bilanzpositionen statt.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Unter dieser Bilanzposition sind Brücken und Tunnel sowie Stütz- und Lärmschutzwände im Stadtgebiet erfasst.

Der Herrentunnel ist in der Bilanz nicht erfasst, da die Hansestadt Lübeck als Konzessionsgeber lediglich zivilrechtlicher Eigentümer des Tunnelbauwerks ist und bilanzierungsnotwendiges, wirtschaftliches Eigentum eben nicht vorliegt. Wirtschaftlicher Eigentümer ist der Konzessionär für die Dauer der Überlassung.



Im Haushaltsjahr 2022 wurde eine neue Brücke am Gut Mönkhof eröffnet (0,5 Mio. €).

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen

Hier werden die Gleisanlagen der Hafenbahn abgebildet. Die Werte wurden zur Eröffnungsbilanz 2010 dem bestehenden Anlagenverzeichnis des BgA Hafen entnommen und seitdem fortgeführt. Eine aktuelle Inventur läuft.

Im Haushaltsjahr haben sich in dieser Bilanzposition neben der Abschreibung keine wesentlichen Veränderungen ergeben.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Ausgewiesen sind im städtischen Eigentum stehende Regenwasserleitungen, die einzig der Straßenentwässerung dienen. Im Haushaltsjahr gab es keine wesentlichen Veränderungen in dieser Bilanzposition.

Die Abwasserbeseitigungsanlagen, die wert- und mengenmäßig immens bedeutender sind, sind im Eigentum des städtischen Sondervermögens EBL und entsprechend dort bilanziert. Die EBL selbst sind als eigenbetriebsähnliche Einrichtung – da nicht rechtlich, sondern nur wirtschaftlich selbständig – im Finanzanlagevermögen der Hansestadt Lübeck ausgewiesen.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Die Verkehrslenkungsanlagen unterteilen sich in Lichtsignalanlagen, Vor- und Tabellenwegweiser und StVO-Beschilderungen.

Für Vor- und Tabellenwegweiser (97 T€), StVO-Beschilderung (0,7 Mio. €) und Straßenbeleuchtung (12,5 Mio. €) wurden Festwerte gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik gebildet. Lichtsignalanlagen wurden einzeln erfasst und bewertet. Eine Folgeinventur steht seit der Eröffnungsbilanz 2010 noch aus.

Umbuchungen, Zu- und Abgänge

Es ergaben sich im Haushaltsjahr Zugänge und Umbuchungen, die vorwiegend aus folgenden Projekten und Abrechnungen von Baumaßnahmen resultieren:

- Umbau der Moislinger Allee (0,8 Mio. €)
- Straßenbaumaßnahmen in der Wallbrechtstraße (97 T€)
- Gehwegsanierung Moislinger Mühlenweg (0,4 Mio. €)
- Gehwegsanierung in der Kruppstraße (0,2 Mio. €)
- Gehwegsanierung in der Siemensstraße (0,2 Mio. €)
- Sanierungsmaßnahmen in der Prassekstraße (0,4 Mio. €)
- Straßensanierung in der Kruppstraße (0,4 Mio. €)
- Straßensanierung in der Siemensstraße (0,5 Mio. €)
- Sanierungsmaßnahmen in der Ziegelstraße (2,0 Mio. €)
- Sanierungsmaßnahmen in der Straße An den Schießständen (2,0 Mio. €)
- Sanierungsmaßnahmen in der Geniner Straße K15 (1,4 Mio. €)
- Straßenbaumaßnahmen in der Wisbystraße (1,0 Mio. €)
- Straßenbaumaßnahmen an der Dänischburger Landstraße (0,9 Mio. €)
- Radwegsanierungsmaßnahmen in der Wallbrechtstraße (0,9 Mio. €)
- Geh- und Radwegsanierungsmaßnahmen am St. Jürgen-Ring (53 T€).



Zur Eröffnungsbilanz wurde bei der Erstbewertung des Straßennetzes eine Befahrung der Straßen vorgenommen und eine Bewertung der Straßen nach homogenen Abschnitten durchgeführt. Solche bilden Streckenabschnitte, bei denen die Straße gleichartig beschaffen ist z. B. in ihrer Breite oder ihren Zustandsmerkmalen. Für die laufende Bewirtschaftung der Straßen stellte sich diese Aufteilung in Straßenabschnitte jedoch als ungeeignet heraus, sodass im Jahr 2020 eine Zusammenfassung der homogenen Straßenabschnitte zu Straßen als Gesamtanlagen erfolgte. Eine Veränderung der Bewertung erfolgte durch diese Umbuchung nicht.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Unter den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens sind überwiegend Bauten der Lübeck Port Authority ausgewiesen, vor allem Kaimauern und sonstige wasserbauliche Anlagen (überwiegend Verkehrsflächen).

Die Werte wurden zur Eröffnungsbilanz dem existierenden Anlagennachweis des BgA Hafen entnommen und fortgeführt. Eine abschließende Folgeinventur steht noch aus.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden insbesondere Steganlagen im Passathafen für 0,6 Mio. € erneuert, Umbaumaßnahmen an der Rampe der Possehlbrücke durchgeführt (0,5 Mio. €) sowie 0,4 Mio. € in die Verkehrsinfrastruktur des lübecker Telekommunikationsnetzes (Backbones) investiert.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Bauten auf fremdem Grund und Boden	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	986.576,00	+88.709,12	1.075.285,12

Bei den Bauten auf fremdem Grund und Boden bilanziert die Hansestadt Lübeck unter anderem Erbbaurechte an Grundstücken. Im Haushaltsjahr 2022 haben sich in dieser Bilanzposition bis auf den Bau von Wasserleitungen an den Stegen im Fischereihafen Travemünde (0,1 Mio. €) und Abschreibungen keine wesentlichen Entwicklungen/Veränderungen ergeben.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	72.080.875,07	+49.868,70	72.130.743,77

Zu den Kunstgegenständen gehören sämtliche Kunstgegenstände der Kunsthalle St. Annen, des St. Annen-Museums, des Museums Behnhaus-Drägerhaus, des Museums Holstentor, des Museums für Natur und Umwelt, des Kulturforums Burgkloster mit Museum für Archäologie, der Geschichtswerkstatt Herrenwyk und der Museumskirche St. Katharinen. Eine Folgeinventur steht noch aus.



Das Archivgut der Hansestadt Lübeck besteht zum einen aus archivwürdigem Schriftgut der Stadtverwaltung (auch historischem) und zum anderen aus archivwürdigem Schriftgut Dritter, das der Hansestadt Lübeck überlassen wird.

Die Fundstücke des Bereiches Archäologie und Denkmalpflege ergeben sich aus Ausgrabungen und Funden. Die Gegenstände werden nicht angeschafft oder hergestellt, sondern gelten als zugewachsen und sind daher nicht zu bilanzieren.

Der Bereich Stadtbibliothek vereint im Gebäude in der Hundestraße eine moderne Informationsbibliothek und eine wissenschaftliche Bibliothek mit teilweise historischem Buchbestand. Dieser historische Buchbestand wird in Gänze praktisch genutzt und steht der Öffentlichkeit zur Verfügung. Damit entspricht der historische Buchbestand nicht der Definition für Kunstgegenstände und wird zusammen mit dem Leihmedienbestand unter der Betriebs- und Geschäftsausstattung als Festwert mit einem Bilanzwert von 1,1 Mio. € bilanziert.

Neben drei größeren Einzelspenden von Privatpersonen über 48 T€, 30 T€, weiteren 30 T€, einzelnen Umbuchungen und kleinen Sachspenden gab es im Haushaltsjahr keine größeren Veränderungen, und die Wertung als Festwert ist weiterhin gerechtfertigt.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	46.798.599,81	-2.967.668,45	43.830.931,36

Den wertmäßig größten Anteil an den Maschinen macht der Fuhrpark der Feuerwehr aus. Eine Folgeinventur steht noch aus.

Umbuchungen, Zu- und Abgänge

Im Haushaltsjahr 2022 hat der Bereich Feuerwehr sechs Rettungswagen mit Ausstattung (0,8 Mio. €), drei Krankentransportwagen (0,4 Mio. €), fünf Notarztwagen (0,5 Mio. €) und zwei Einsatzleitwagen (0,1 Mio. €) gekauft. Weiterhin wurde der Bereich mit Defibrillatoren (0,2 Mio. €) ausgestattet. Für den Katastrophenschutz wurden zwei Modulfeldküchen (0,2 Mio. €) erworben.

Zur Ahndung von Ordnungswidrigkeiten aus dem ruhenden und fließenden Verkehr wurden für den Bereich Ordnungsamt drei Geschwindigkeitsmessgeräte (0,2 Mio. €) neu angeschafft.

Der Bereich Schule und Sport hat vor dem Hintergrund einer möglichen Übertragung des SARS-CoV-2-Virus in Klassenräumen und Kindertagesstätten in mobile Luftreinigungsgeräte investiert (0,1 Mio. €). Ebenso wurde die Digitalisierung des Bereichs vorangetrieben, indem die Gebäude mit passiven Datennetzen, welche für die Datenübermittlung notwendig sind, ausgestattet wurden (0,4 Mio. €).

Den Zugängen dieser Bilanzposition stehen Abgänge u. a. von Fahrzeugen und Ausstattungsgegenständen, insbesondere aufgrund von Neuanschaffungen und Sanierungsmaßnahmen, gegenüber.



1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebs- und Geschäftsausst.	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	67.499.931,20	+932.360,16	68.432.291,36

Den größten Anteil an den Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung machen die Waldbestände aus. Danach kommen die Einrichtungsgegenstände, Lehrmittel der Schulen und die städtischen IT-Systeme.

Umbuchungen, Zu- und Abgänge

Die Zugänge in dieser Bilanzposition waren hauptsächlich durch neu angeschaffte sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter zu verzeichnen (technische Ausstattung und Gegenstände für die Bereiche Schule und Sport sowie Informationstechnik).

Um das Arbeiten der Lehrer:innen zu erleichtern und die Schüler:innen an komplexe technische Geräte heranzuführen, wurden im Bereich Schule und Sport über 400 benutzerfreundliche Touchscreens nebst Zubehör (2,9 Mio. €) angeschafft. Weiterhin wurde die Technik mit Ladeinfrastrukturen für Notebooks und iPads (0,5 Mio. €), 400 Monitore (0,1 Mio. €) sowie vier Beamer (23 T€) ausgerüstet. In Spielplatz- und Sportgeräte wurden 0,3 Mio. € investiert. Zu der größten Anschaffung gehört eine Modular Pumtrack Bahn (52 T€).

Der Bereich Informationstechnik investierte in leistungsstarke Server und Festplatten (0,8 Mio. €), Notebooks inklusive Dockingstation (67 T€) sowie Serverschränke (36 T€). Es wurden Verbindungen der Netzwerkgeräte für die Weiterleitung von Datenpaketen (Switch 0,5 Mio. €) und eine Software, die den zeitlichen Zugriff der Nutzer auf die verschiedenen Terminalserver steuert (0,2 Mio. €), angeschafft.

Die weiteren Zugänge in dieser Bilanzposition ergaben sich überwiegend aus Umbuchungen von geleisteten Anzahlungen und getätigten Neuanschaffungen.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen, AiB	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	126.615.066,76	+51.003.531,76	177.618.598,52

Diese Position beinhaltet neben den geleisteten Anzahlungen im Wesentlichen den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt waren. Hierzu gehören insbesondere Großprojekte wie Baumaßnahmen am Skandinavienkai, Bauleistungen an der Bahnhofs- und Mühlentorbrücke, der Umbau der Albert-Schweitzer- und der Dr. Julius-Leber Schule sowie die Akustikdecke in der Musik- und Kongresshalle Lübeck.

Umbuchungen, Zu- und Abgänge

Die Zugänge in dieser Bilanzposition gehen auf die geleisteten Zahlungen für laufende und neu begonnene Baumaßnahmen zurück.



Die von den Bereichen fertiggestellt gemeldeten Anlagen im Bau (AiB) wurden – sofern fristgerecht gemeldet – abgerechnet und mit den angefallenen Anschaffungs- und Herstellungskosten als neue Anlage aktiviert.

1.3 Finanzanlagen

Finanzanlagen	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	227.773.281,68	+2.674,80	227.775.956,48

Der Bewertung der bilanzierten Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und der Sondervermögen lagen die Vorschriften nach § 55 Abs. 3 GemHVO-Doppik zugrunde. Danach konnte als Wert das anteilige Eigenkapital angesetzt werden. Die ermittelten Werte für Finanzanlagen gelten seitdem als Anschaffungs- oder Herstellungskosten und werden fortgeschrieben. Sie unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung.

Unternehmen	2022
Verbundene Unternehmen	€
Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM)	810.000,00
Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH (GGM)	1,00
KWL GmbH	19.890.424,89
Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH (LMuK)	46.080,00
Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH (GG TRAVE)	39.545.883,47
Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH (LHG)	26.386.829,08
Stadtwerke Lübeck Holding GmbH (SWL-H), ab 1.1.2023 Stadtwerke Lübeck Gruppe GmbH	9.599.778,21
Theater Lübeck gGmbH (LTG)	667.341,37
Summe aus verbundenen Unternehmen	96.946.338,02
Beteiligungen	
Stadtwerke Lübeck GmbH (SWL), ab 1.1.2023 Stadtwerke Lübeck Energie GmbH	4.441.770,47
BQL Berufsausbildungs- und Qualifizierungsagentur Lübeck GmbH	188.347,85
Nahverkehrsverbund Schleswig-Holstein GmbH (NAH-SH)	868,33
SANA Kliniken Lübeck GmbH	120.523,86
Hamburg Marketing GmbH	500,00
Summe aus Beteiligungen	4.752.010,51
Sondervermögen	
SeniorInneneinrichtungen (SIE)	3.658.307,38
Entsorgungsbetriebe Lübeck (EBL)	114.275.700,76
Kurbetrieb Travemünde (KBT)	6.131.599,81
Lübecker Schwimmbäder (LSB)	2.012.000,00
Summe aus Sondervermögen	126.077.607,95



Die Anteile an verbundenen Unternehmen sowie die Beteiligungen sind unverändert zum Vorjahr.

Die Anteile der Sondervermögen erhöhten sich in 2022 um insgesamt 3 T€. Das Sondervermögen EBL hat sich durch eine unentgeltliche Grundstücksflächenübertragung um 4 T€ erhöht und durch Rückübertragung einer Grundstücksfläche von 2 T€ gemindert.

Zwischen der Hansestadt Lübeck und der KWL GmbH wurde am 01.12.2003 ein Forderungsverzicht mit Besserungsschein über insgesamt vier Forderungen (Darlehen und Kassenkredite) mit einem Gesamtvolumen von 20,9 Mio. € vereinbart. Dieses Vorgehen sollte der damals befürchteten Überschuldung der KWL GmbH entgegenwirken. Zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz war eine Besserung der wirtschaftlichen Lage (Rückzahlbarkeit der Darlehensforderungen und höhere Eigenkapitalquote) nicht sicher zu erwarten, so wurden die Darlehensforderungen nur mit einem Erinnerungswert von jeweils 1 € erfasst. Die Bedingungen des Besserungsscheins werden im abgelaufenen Haushaltsjahr nicht erfüllt, so dass keine Tilgung geleistet wird.

Es besteht auch ein Verzichtsvertrag mit Besserungsschein vom 06.04.2018 zwischen der Hansestadt Lübeck und der Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH (LHG). Soweit die in diesem Vertrag vereinbarten Voraussetzungen vorliegen, können Nutzungsentgeltansprüche, auf die ein Teilverzichtsbetrag angerechnet wurde, wiederaufleben. Teilverzichtsbeträge unterliegen ab 2023 einer ergebnisabhängigen Ausgleichszahlungsverpflichtung der LHG. Der Forderungsverzicht belief sich zum Bilanzstichtag auf einen Gesamtbetrag von 15,4 Mio. €.

Im Haushaltsjahr sind wie im Vorjahr keine Ausleihungen sowie Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen.

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Vorräte	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	1.034.781,83	+5.712.437,31	6.747.219,14

Das Vorratsvermögen der Hansestadt verteilt sich auf verschiedene Lager und gliedert sich in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (6,5 Mio. €), unfertige Erzeugnisse und Leistungen (55 T€), fertige Erzeugnisse und Waren (0,2 Mio. €) sowie geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte (35 T€) auf.

Den größten Anteil an den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen - wie auch am Vorratsvermögen insgesamt - bildeten die Rohstoffe und Fertigungsmaterialien (2,4 Mio. €). Diese setzten sich im Wesentlichen aus dem Lagerbestand der (Straßen-)Beleuchtung (2,1 Mio. €), dem Lagerbestand der Lichtsignalanlagen (0,1 Mio. €) und dem Lagerbestand an Verkehrsschildern (0,1 Mio. €) zusammen. Die größte Wertveränderung in 2022 gab es hierbei bei den Lagerbeständen der (Straßen-) Beleuchtung, welche sich im Vergleich zum Vorjahr (0,6 Mio. €) um 1,5 Mio. € erhöhten. Bei den Betriebsstoffen waren Vorräte von Heizöl und Reinigungsmaterialien (96 T€) für verschiedene Nutzungszwecke an verschiedenen Standorten (u. a. für Verwaltungsgebäude) angesiedelt. Ebenfalls in der Bilanzposition Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind Vorräte in Höhe von 19 T€ angesiedelt, die sich im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages ergaben.



Ebenfalls ist in dieser Bilanzposition eine Entschädigungszahlung für vier Altenpflegeheime (Prassekstraße, Wattstraße, Elswigstraße und Dornbreite) von 4,0 Mio. € dargestellt. Im Haushaltsjahr 2022 wurden laut Beschluss der Bürgerschaft die vier Altenpflegeheime der Stiftung Vereinigte Testamente von der Hansestadt Lübeck übernommen. Die Gebäude standen auf erbbaurechtsbelasteten Grundstücken der Hansestadt Lübeck. Die Stiftung Vereinigte Testamente erhielt im Gegenzug für die vorzeitige Aufgabe der Erbbaurechte eine Entschädigungszahlung. Auf die ausführliche Darstellung in der Bilanzposition „1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ wird hingewiesen.

Unfertige Erzeugnisse lagen vorrangig in Form von nicht abgerechneten Betriebs- und Heizkosten im Rahmen der Geschäftsbesorgungsverträge für die Wohnungsverwaltung in Höhe von insgesamt 55 T€ vor.

Fertige Erzeugnisse und Waren bestanden u. a. aus den Beständen an Schnittholz (54 T€) des Stadtwaldes und aus verschiedenen Wertguthaben von Fahrkarten (6 T€) aus verschiedenen Bereichen. Ebenfalls waren in dieser Bilanzposition verschiedene Bestände von Waren (0,1 Mio. €) aus mehreren Lübecker Museen (Behnhaus, Holstentormuseum, Museum für Natur & Umwelt und dem St. Annen-Museum) enthalten.

Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte enthielten hauptsächlich Lagerbestände (35 T€) für verschiedene Veranstaltungen und Repräsentationen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022	Wertberichtigungen
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	26.324.631,97	-2.289.858,82	24.034.773,15	6.924.897,45
Sonst. öffentlich-rechtliche Forderungen	14.073.400,79	+3.406.613,53	17.480.014,32	12.018.160,14
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7.103.444,98	+2.087.848,19	9.191.293,17	994.798,41
Sonstige privatrechtliche Forderungen	5.341.638,18	-478.620,67	4.863.017,51	243.307,52
Sonstige Vermögensgegenstände	43.886.885,04	+675.584,95	44.562.469,99	0,00
Summe	96.730.000,96	+3.401.567,18	100.131.568,14	20.181.163,52

Nähere Angaben sind aus dem Forderungsspiegel zu entnehmen. Dort sind auch die Forderungen nach ihren Fristigkeiten getrennt ausgewiesen.



Einzelwertberichtigungen wurden nicht aus allen Bereichen der Hansestadt Lübeck gemeldet. Soweit auf Grundlage von zentralen Forderungsanalysen darüber hinaus Wertberichtigungen erforderlich schienen, wurden diese als Pauschalwertberichtigungen zusätzlich angesetzt. Aus der Abteilung Aktivbesteuerung wurden Einzelwertberichtigungen für verschiedene Steuerarten ab einem Betrag von 5 T€ gemeldet.

Die Position untergliedert sich insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen als auch in sonstige Vermögensgegenstände, unter denen wiederum unterschiedliche Forderungsarten angesetzt und abgebildet werden. Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert worden.

In den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen waren auch befristet niedergeschlagene Forderungen (Gewerbsteuer von 3,7 Mio. € und Stundungszinsen von 0,1 Mio. €), die nach den Meldungen der jeweils zuständigen städtischen Bereiche einzelwertberichtigt wurden, enthalten. Unbefristet niedergeschlagene Forderungen wurden ausgebucht.

Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen waren zum Stichtag mit 24,0 Mio. € (Vorjahr: 26,3 Mio. €) ausgewiesen. Darin enthalten waren hauptsächlich Forderungen aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb in Höhe von 12,4 Mio. € (Vorjahr: 10,4 Mio. €) und Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 17,7 Mio. € (Vorjahr: 20,4 Mio. €). Diese Bilanzposition beinhaltet auch Forderungen gegenüber Sondervermögen und verbundenen Unternehmen in Höhe von 0,8 Mio. € (Vorjahr: 0,9 Mio. €). Ebenfalls wurden bei dieser Bilanzposition Einzelwertberichtigungen von 0,3 Mio. € und Pauschalwertberichtigungen von 6,6 Mio. € berücksichtigt. Notwendige Buchungen aus kreditorischen Debitoren sind ebenfalls zum Stichtag umgesetzt worden.

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen betragen zum Bilanzstichtag 17,5 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr (14,1 Mio. €) haben diese sich um rund 3,4 Mio. € reduziert. Forderungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit (10,8 Mio. €) und Forderungen aus verschiedenen Steuerarten (u. a. Gewerbesteuer und Grundsteuer; Gesamtbetrag Steuern = 18,7 Mio. €) sind in dieser Bilanzposition angesiedelt. Insgesamt wurden Forderungen mit einem Volumen von 11,4 Mio. € einzelwertberichtigt und weitere Forderungen in einem Umfang von 0,6 Mio. € pauschalwertberichtigt. Das Gesamtvolumen der Wertberichtigungen betrug 12,0 Mio. € (Vorjahr: 11,5 Mio. €). Den größten Teil der Einzelwertberichtigungen stellten die Gewerbesteuerforderungen (13,8 Mio. €) dar, die in Höhe von 10,9 Mio. € (Vorjahr: 10,4 Mio. €) wertberichtigt worden sind. Davon waren rund 3,7 Mio. € befristet niedergeschlagen. Buchungen aus kreditorischen Debitoren (u. a. aus verschiedenen Steuerarten wie z. B. Gewerbesteuer und Grundsteuer) waren in der Bilanzposition ebenfalls enthalten.

Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen bestanden zum Abschlussstichtag mit einem Wert von 9,2 Mio. € (Vorjahr: 7,1 Mio. €), die sich hauptsächlich aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb (6,1 Mio. €) zusammensetzen. In dieser Bilanzposition waren sowohl Forderungen gegenüber Sondervermögen und verbundenen Unternehmen (4,1 Mio. €) als auch die Buchungen der kreditorischen Debitoren (umgeschlagene Konten) angesiedelt. Wertberichtigungen waren im Gesamtumfang von 1,0 Mio. € bilanziert (Pauschalwertberichtigung von 1,0 Mio. €). Die Einzelwertberichtigung wird aufgrund der geringen Höhe nicht explizit aufgeführt.



Sonstige privatrechtliche Forderungen waren zum Stichtag mit 4,9 Mio. € (Vorjahr: 5,3 Mio. €) ausgewiesen. Diese setzten sich sowohl aus Umsatzsteuerforderungen (1,7 Mio. €) und Forderungen im Rahmen der Bewirtschaftung von Geschäftsbesorgungsverträgen (0,3 Mio. €) als auch Abrechnungen der Hansestadt Lübeck für die von ihr verwalteten und geführten Stiftungen (1,5 Mio. €) und Forderungen aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb (0,9 Mio. €) zusammen. Wertberichtigungen wurden in einem Volumen von 0,2 Mio. € berücksichtigt, die sich aus Einzelwertberichtigungen von 0,1 Mio. € und Pauschalwertberichtigungen von 0,1 Mio. € zusammensetzten. Notwendige Buchungen aus kreditorischen Debitoren sind ebenfalls zum Stichtag umgesetzt worden.

Bei der Hansestadt Lübeck sind sonstige Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag mit 44,6 Mio. € (Vorjahr: 43,9 Mio. €) angefallen, die größtenteils aus den Beständen der umgeschlagenen Verbindlichkeiten von 20,0 Mio. € (Vorjahr: 17,1 Mio. €; sowohl debitorische Kreditoren als auch kreditorische Debitoren) resultierten. Damit der Sollsaldo der Kreditoren in der Bilanz richtig und gesondert dargestellt ist, sind u. a. die debitorischen Kreditoren unter den sonstigen Vermögensgegenständen zwingend auszuweisen. Ebenfalls sind in dieser Bilanzposition sonstige Forderungen aus Wohnungsbaudarlehen (Kommunaldarlehen) von 15,5 Mio. € (Vorjahr: 16,0 Mio. €) enthalten. Im Rahmen der Geschäftsbesorgung führt die KWL GmbH die Erschließung und Vermarktung des Geländes der ehemaligen Johannes-Kepler-Schule durch. Zum Stichtag wurden dafür Forderungen von 5,9 Mio. € (Vorjahr: 8,9 Mio. €) bilanziert. Ebenfalls wurden die Abrechnungen der Abschläge aus Verlustausgleichen der Sondervermögen von 3,2 Mio. € (Vorjahr: 1,9 Mio. €) in dieser Bilanzposition abgebildet. Im Haushaltsjahr 2022 sind zum Stichtag keine Wertberichtigungen bei den sonstigen Vermögensgegenständen erforderlich gewesen.

Insgesamt wurden bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen Einzelwertberichtigungen mit einem Volumen von 11,8 Mio. € (Vorjahr: 11,2 Mio. €) als auch Pauschalwertberichtigungen in einem Umfang von 8,3 Mio. € (Vorjahr: 7,0 Mio. €) umgesetzt. Der Gesamtwert zum Abschlussstichtag beträgt 20,2 Mio. € (Vorjahr: 18,3 Mio. €).

Soweit weitere Forderungen nicht mehr werthaltig waren, wurden auch diese in der Regel einzeln wertberichtigt. Im Übrigen wurden pauschale Wertberichtigungen vorgenommen. Hierfür wurden, abhängig von der Forderungsart und der Dauer der Zahlungsfristüberschreitung, unterschiedliche Wertberichtigungsquoten festgelegt. Der Werterhellungszeitpunkt wurde diesbezüglich bis zum 31.03.2023 ausgedehnt. Zum Ende des Haushaltsjahres 2019 wurde ein zentrales Forderungsmanagement eingeführt, in dessen Rahmen zunächst alte Forderungen umfangreich geprüft, korrigiert und ausgebucht worden sind.

Für offene Forderungen, unabhängig von der Rechtsform des Schuldners, wurde weiterhin im Haushaltsjahr 2022 die bisher gängige Systematik zur Berechnung der Pauschalwertberichtigungen angewendet, um nach fundierten Erfahrungswerten das allgemeine Ausfallrisiko entsprechend der kaufmännischer Vorsicht abzubilden.

Forderungen in Fremdwährungen lagen am Bilanzstichtag nicht vor.



2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Wertpapiere des Umlaufvermögens	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	77.592,23	+8.830,70	86.422,93

Die Hansestadt Lübeck verfügt zum Bilanzstichtag über Wertpapiere aus zwei Erbschaften. Insgesamt sind derzeit sechs Nachlässe zugunsten der Hansestadt ausgewiesen. Gegenüber den aktiv gebuchten Vermögensbeständen erfolgt deren Ausweis auf der Passivseite der Bilanz unter den Sonderposten für Treuhandvermögen.

2.4 Liquide Mittel

Liquide Mittel	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	5.386.851,46	-397.982,99	4.988.868,47

Diese Position umfasst alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen. Dazu gehören in erster Linie die Bestände der Bar-Kassen sowie die Bankguthaben.

Zum Stichtag lagen liquide Mittel in Form von Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten mit einem Betrag von 2,5 Mio. € (Vorjahr: 3,4 Mio. €) und Kassenbestände in Höhe von 0,2 Mio. € (Vorjahr: 0,2 Mio. €) vor. Darüber hinaus verfügt die Hansestadt Lübeck über eine Festgeldanlage aus einem Geschäftsbesorgungsvertrag mit einem Bestand von 2,2 Mio. € (Vorjahr: 1,8 Mio. €).

Nicht aufgeführt unter den liquiden Mitteln ist das Bankkonto der Schuldnerberatung. Dieses Treuhandkonto wird verwendet, um Gelder der Schuldner an deren Gläubiger weiterzureichen. Das Treuhandkonto musste von der Schuldnerberatungsstelle eingerichtet werden, da die einzelnen Schuldner nicht immer über eigene Bankkonten verfügen. Die dort vorhandenen Mittel werden ausschließlich für die Schuldner verwendet. Zudem werden auf diesem Treuhandkonto auch zweckgebundene Drittmittel eingenommen, die an Gläubiger der Kunden der Schuldnerberatungsstelle wieder ausgekehrt werden. Der Bestand auf dem Treuhandkonto beträgt zum Stichtag 13 T€.



3 Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)

ARAP	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	35.320.910,15		35.093.079,96
- davon 1. aus Rechnungsabgrenzung	4.531.661,65		4.840.522,68
<i>Zugänge</i>		+35.896.214,67	
<i>Abgänge/Verbrauch</i>		-35.587.353,64	
- davon 2. aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen	30.789.248,50		30.252.557,28
<i>Zugänge</i>		+1.341.903,12	
<i>Abgänge/Auflösung</i>		-1.878.594,34	

Als aktive Rechnungsabgrenzung wurden grundsätzlich Ausgaben vor dem Abschlussstichtag berücksichtigt, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit danach darstellen und die Beträge nicht geringfügig sind. Seit der Eröffnungsbilanz 2010 bis zum Jahresabschluss 2021 wurden in der Regel Einzelfälle über 5 T€ abgegrenzt.

Mit der Entscheidung des Bundesfinanzhofs im Jahr 2021 sind die Wertgrenzen bei der Bildung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten gefallen. Ab dem Jahresabschluss 2022 werden nun auch aktive Rechnungsabgrenzungsposten bei geringfügigen Beträgen gebildet. Dies erhöht die reine Anzahl an Belegen und deren Buchungsaufwand enorm. Die zum Jahresabschluss gebildeten Werte werden mittelfristig nahezu vollständig verbraucht.

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind nach § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik zudem auch an andere geleistete Investitionszuwendungen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen, die nicht im wirtschaftlichen Eigentum stehen, zu erfassen und über die Zweckbindungsfrist aufzulösen. Resultieren geleistete Zuwendungen aus der Abrechnung von Anlagen im Bau, so werden diese im Anlagenspiegel unter den Umbuchungen (Spalte 6) ausgewiesen. Da die Gegenbuchung außerhalb des Anlagevermögens bei den ARAP erfasst wird, ist die Summe der Umbuchungen im Anlagenspiegel rechtskonform ungleich null.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden unter anderem aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu Fördergeldern für Sanierungsmaßnahmen in der Altstadt über 0,3 Mio. € sowie Fördergelder für die Soziale Stadt Moisling (0,2 Mio. €) gebildet.

Für die Beteiligung an der Kanalbrücke Oberbüssau wurde im Jahr 2022 ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 0,2 Mio. € gebildet. Bei einem für die St. Lorenzbrücke gebildeten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden 0,2 Mio. € im Jahr 2022 aufgelöst.

Der Bereich Informationstechnik hat eine Vielzahl von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus Folgebuchungen gebildet. Die beiden größten sind dabei 54 T€ für einen E-Mail Sicherheitsserviceanbieter, sowie 47 T€ für einen Netzsicherheitsanbieter.

Weiterhin wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten für eine Fördermaßnahme zu Gunsten des VfB Lübeck über 0,2 Mio. € sowie ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu einem Investitionszuschuss an die EBL über 84 T€ gebildet.



Passiva

1 Eigenkapital

Eigenkapital	31.12.2021	Entwicklung	Anmerkung	31.12.2022
Allgemeine Rücklage	221.993.590,45	+50,00	Zuführungen aus Erbschaften	221.993.640,45
Sonderrücklage	34.607.170,43	+121.501,79 +20.960,00	Veränderung nicht aufzulösender Zuschüsse Stellplatzrücklage	34.749.632,22
Ergebnisrücklage	693.905,48	+1.073,73	Übernahme Mietforderung	694.979,21
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	-47.052.141,79	+43.930.391,46	Ergebnisverwendung 2021	-3.121.750,33
Jahresergebnis	43.930.391,46	-43.930.391,46 +64.170.865,25	Umgliederung zu Vortrag Jahresergebnis 2022	64.170.865,25
Summe	254.172.916,03	+64.314.450,77		318.487.366,80

Die allgemeine Rücklage errechnete sich in der Eröffnungsbilanz als Differenz aus allen Aktiva und Passiva abzüglich des Betrags, der nach § 54 Abs. 3 GemHVO-Doppik als Ergebnisrücklage auszuweisen war.

Zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2022 bestanden sechs zweckgebundene Erbschaften zugunsten der Hansestadt Lübeck. Diesen Zwecken entsprechend wurden Vermögensgegenstände aus den Finanzbeständen der Erbschaften angekauft. Diese Vermögensgegenstände sind als stadt eigenes Anlagevermögen auszuweisen. Nach zweckgerechter Umsetzung des Testaments ist der für den Nachlass geführte Sonderposten aus Treuhandvermögen zugunsten der allgemeinen Rücklage zu verringern. Aus einer Erbschaft wurde zum Jahresabschluss 2022 die Erhöhung der allgemeinen Rücklage aufgrund von Anschaffungen von Kunstgegenständen dementsprechend durchgeführt (50 €).

Durch das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport wurde festgelegt, dass für nicht abzuschreibende Kunstgegenstände keine Sonderposten gebildet werden können. Aufgrund dieser Klarstellung ist für geförderte Kunstgegenstände eine Sonderrücklage entsprechend § 40 Abs. 5 Satz 1 GemHVO-Doppik zu bilden. Der Wert erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,1 Mio. € auf insgesamt 34,2 Mio. €.



Die Sonderrücklage weist zudem die Stellplatzrücklage für zehn Grundstücke in Höhe von insgesamt 0,5 Mio. € aus. Diese ist zu bilden, wenn Bauherren anstatt der Herstellung von Stellplätzen einen Ablösebetrag leisten. Sobald diese Mittel zweckentsprechend verwendet worden sind, ist die Stellplatzrücklage in die allgemeine Rücklage umzubuchen.

Die Ergebnissrücklage dient zum Ausgleich von Fehlbeträgen und soll grundsätzlich durch Jahresüberschüsse aufgefüllt werden. In der Eröffnungsbilanz wurde gemäß § 54 Abs. 3 GemHVO-Doppik eine Ergebnissrücklage in Höhe von 15 % der allgemeinen Rücklage angesetzt. Nach § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik sollen Jahresfehlbeträge durch Umbuchen aus Mitteln der Ergebnissrücklage ausgeglichen werden. Diese Verfahrensweise führte dazu, dass nach den Buchungen zur Verwendung des Jahresfehlbetrags 2010 die Ergebnissrücklage vollständig verbraucht war.

Auch in der Ergebnissrücklage ausgewiesen wurde die Übernahme gewährter Darlehen aus Städtebauförderungsmitteln für die Lübecker Altstadt von der Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH. Es wurden insgesamt zwölf Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 0,7 Mio. € übernommen. Der Darlehensbestand wird auf der Aktivseite der Bilanz unter den sonstigen privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen.

Ein vorgetragener Jahresfehlbetrag wurde in der Eröffnungsbilanz nicht ausgewiesen. Allerdings wurden gemäß § 54 Abs. 4 GemHVO-Doppik Fehlbeträge aus Vorjahren unter dem Jahresfehlbetrag bilanziert. Der in der Eröffnungsbilanz dargestellte Wert von 243,1 Mio. € wurde im Jahresabschluss 2010 zunächst unverändert vorgetragen. Erst mit dem Beschluss zur Ergebnisverwendung und der Feststellung des Jahresabschlusses wird im nachfolgenden Jahresabschluss das nach Verrechnung mit den Rücklagen verbleibende Jahresergebnis dem vorgetragenen Jahresfehlbetrag zugerechnet. Für den Jahresabschluss 2022 wurden die ausgewiesenen Vorträge bis zum Jahresabschluss 2020 durch Beschluss der Bürgerschaft festgestellt.

Neben den Fehlbeträgen aus Vorjahren weist der vorgetragene Jahresfehlbetrag auch die Verrechnung der Eröffnungsbilanzkorrekturen aus Vorjahren und periodenfremde Veränderungen beispielsweise durch Fusionen mit Unternehmen der Hansestadt Lübeck aus.

Das positive Jahresergebnis von 64,2 Mio. € soll nach Beschlussfassung durch die Bürgerschaft gegen den vorgetragenen Jahresfehlbetrag verrechnet werden, sodass ein vorgetragener Jahresüberschuss in Höhe von 61,0 Mio. € verbleibt.

Zum Jahresergebnis sei auf die Erläuterungen der Ergebnisrechnung und den Lagebericht verwiesen.



2 Sonderposten

Sonderposten für	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
aufzulösende Zuschüsse	105.863.884,54	+2.796.349,62	108.660.234,16
aufzulösende Zuweisungen	181.254.677,32	+13.773.508,18	195.028.185,50
aufzulösende Beiträge	12.615.446,30	+2.399,25	12.617.845,55
Treuhandvermögen	304.186,91	+366.711,03	670.897,94
sonstige Sonderposten	955.449,93	-955.449,93	0,00
Summe	300.993.645,00	+15.983.518,15	316.977.163,15

Nach § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik sind erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen als Sonderposten zu passivieren und entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände aufzulösen.

Enthalten in den aufzulösenden Sonderposten sind auch Zuwendungen bzw. Schenkungen für die Anschaffung von Kunstgegenständen. Da Kunstgegenstände grundsätzlich jedoch nicht der Abschreibung unterliegen, können die ihnen zugeordneten Sonderposten auch nicht über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer abgeschrieben werden. Aus diesem Grund wurde auf Anfrage von der Kommunalaufsicht klargestellt, dass diese Zuwendungen nicht als Sonderposten, sondern als Sonderrücklage abzubilden sind.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden bei der Hansestadt Lübeck nachträgliche Eröffnungsbilanzkorrekturen bei den Gebäuden ergebniswirksam umgesetzt. Die notwendigen Korrekturen haben sich auch auf die dazugehörigen Sonderposten ausgewirkt. So wurden im Rahmen der Eröffnungsbilanzkorrekturen die Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse, aufzulösende Zuweisungen und aufzulösende Beiträge um insgesamt 13,2 Mio. € gemindert. Nähere Erläuterungen hierzu sind den Ausführungen zur Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Weiterhin haben sich die Sonderposten der Hansestadt Lübeck im Kalenderjahr 2022 wie folgt entwickelt:

Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse wurden in 2022 im Wesentlichen für verschiedene Baumaßnahmen/-projekte der Hansestadt Lübeck bilanziert. Hierbei stechen insbesondere die Nordtangente mit insgesamt 21,3 Mio. € und die Bahnhofsbrücke mit insgesamt 9,9 Mio. € heraus. Weiterhin wurde ein Sonderposten in Höhe von 10,0 Mio. € für eine gespendete Kunstsammlung bilanziert.

Zugänge bei den aufzulösenden Zuschüssen wurden insbesondere durch die Baumaßnahmen im Zusammenhang mit der Bahnhofsbrücke (5,2 Mio. €), dem Skandinavienkai (0,5 Mio. €) und der Dorothea-Schlözer-Schule (0,4 Mio. €) realisiert.

Bei den Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen handelt es sich vorwiegend um Zuweisungen des Landes (156,2 Mio. €; Vorjahr: 145,4 Mio. €) und des Bundes (36,2 Mio. €; Vorjahr: 33,1 Mio. €). Im Wesentlichen werden auch hier Baumaßnahmen/-projekte der Hansestadt Lübeck bilanziert. Hierbei stechen insbesondere der Skandinavienkai



(47,0 Mio. €), die Grund- & Gemeinschaftsschule St. Jürgen (8,3 Mio. €) und die Bahnhoftsbrücke (7,0 Mio. €) heraus.

Zugänge bei den aufzulösenden Zuweisungen wurden insbesondere durch Landeszuweisungen für Baumaßnahmen im Zusammenhang mit dem Skandinavienkai (8,8 Mio. €), der Bahnhoftsbrücke (4,0 Mio. €) und der Albert-Schweizer-Schule (1,8 Mio. €) realisiert.

Gemäß § 40 Abs. 6 GemHVO-Doppik werden aufzulösende Beiträge als Sonderposten passiviert und entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände aufgelöst. Es handelte sich insbesondere um erhobene Ausbau- und Erschließungsbeiträge.

Sonderposten für nicht aufzulösende Beiträge und Gebührenaussgleich wurden nicht gebildet.

Für Treuhandvermögen, welches von der Hansestadt Lübeck verwaltet wird, wurden gemäß § 50 Abs. 2 GemHVO-Doppik Sonderposten gebildet. Hierbei handelt es sich um sechs Nachlässe, die zweckgebunden zu verwenden sind.

Unter den sonstigen Sonderposten sind grundsätzlich Zuwendungen gebucht, die nicht im selben Haushaltsjahr verwendet wurden und bis zum Bilanzstichtag noch nicht verbraucht sind. Die Hansestadt Lübeck hat im Haushaltsjahr 2021 einen sonstigen Sonderposten in Höhe von rund 1,0 Mio. € in der Bilanz ausgewiesen. Hierbei handelte es sich um zweckgebundene Mittel zur Finanzierung von Leistungen aus dem Paket für Bildung und Teilhabe, die nicht im selben Haushaltsjahr verwendet werden konnten. Im Haushaltsjahr 2022 erfolgte der vollständige Verbrauch, sodass in der Bilanz 2022 der Hansestadt Lübeck keine sonstigen Sonderposten mehr ausgewiesen werden.

3 Rückstellungen

Rückstellungsart	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Pensionsrückstellungen	452.542.559,16	+9.906.657,84	462.449.217,00
Beihilferückstellungen	73.116.657,50	+382.346,46	73.499.003,96
Altersteilzeitrückstellungen	4.337.695,53	+743.509,14	5.081.204,67
Altlastenrückstellungen	1.589.229,92	-147.750,69	1.441.479,23
Steuerrückstellungen	32.200,00	-5.550,00	26.650,00
Verfahrensrückstellungen	42.869,32	-32.869,32	10.000,00
Rückstellungen, fehlende Rechnung	10.121.704,67	-21.234,35	10.100.470,32
Sonstige Rückstellungen	366.679,88	0,00	366.679,88
Summe	542.149.595,98	+10.825.109,08	552.974.705,06

Die Gliederung der Rückstellungen entspricht der Vorgabe nach § 48 GemHVO-Doppik. Entgegen der handelsrechtlichen Regelung sind nicht für alle Eventualverbindlichkeiten Rückstellungen zu bilden. Stattdessen sind nur bestimmte Rückstellungsarten zugelassen.



Rückstellungen für Verlustausgleichszahlungen dürfen seit 2014 nicht mehr gebildet werden. Nach Auskunft des Ministeriums für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport können stattdessen Anzahlungen auf den zu erwartenden Verlust als Aufwendungen unterjährig bereits gebucht werden. Aus diesem Grund wurden Aufwendungen in Höhe der von den Unternehmen geschätzten voraussichtlichen Ergebnisse laut letztem vorliegenden Quartalsbericht gebucht. Überschießende Auszahlungen wurden als Vorauszahlungen für das Folgejahr verwendet.

Mit Pensionsrückstellungen werden die Verpflichtungen zur Leistung zukünftig wahrscheinlich anfallender Pensionszahlungen und ähnlicher Versorgungsleistungen dargestellt. Sie umfassen Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften. Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere folgende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst.

Die Berechnung des Barwertes der Pensionsrückstellungen erfolgt nach den Grundsätzen für die Bemessung von Pensionsrückstellungen durch die Versorgungsausgleichskasse der Kommunalverbände in Schleswig-Holstein (VAK). Die wesentlichen Parameter sind Zins, Sterbetafel, Beginn der Dienstzeit, Alter zum Pensionsbeginn, das Endgehalt und das Eintrittsalter in den Ruhestand. Bei aktiven und verheirateten Versorgungsberechtigten wird das Sterbegeld berücksichtigt. Sonstige Einmal- und Sonderzahlungen bleiben unberücksichtigt. Der Rechnungszins beträgt nach § 24 Abs. 3 Satz 5 GemHVO-Doppik 5 %. Als Beginn der Dienstzeit wird für Beamtinnen und Beamte des mittleren und gehobenen Dienstes das vollendete 19. Lebensjahr, für Beamtinnen und Beamte des höheren Dienstes das vollendete 25. Lebensjahr angesetzt.

Die Pensionsrückstellungen erhöhten sich um einen Betrag von 9,9 Mio. € auf insgesamt 462,4 Mio. € (Vorjahr: 452,5 Mio. €). Diese Veränderung beruht auf Zuführungen in Höhe von 35,3 Mio. €, denen ein Verbrauch in Höhe von 25,4 Mio. € gegenübersteht. Der in den Pensionsrückstellungen berücksichtigte und landesrechtlich vorgegebene Zinssatz zur Abzinsung von 5 % ist nach diesseitiger Einschätzung weder aktuell und auch langfristig nicht am Kapitalmarkt zu erzielen. Demzufolge wird entsprechend der rechtlichen Regelungen und dem zugrunde zu legenden VAK-Gutachten ein gravierend zu geringer Rückstellungsbetrag bilanziert. Zur Größenordnung des daraus resultierenden Risikos wird auf den Lagebericht verwiesen.

Auch für Beihilfeverpflichtungen sind Rückstellungen zwingend zu bilden. Der Barwert der Ansprüche auf Beihilfen ist als prozentualer Anteil der Pensionsrückstellungen zu ermitteln. Der Prozentsatz wird errechnet aus dem Verhältnis der Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger der letzten drei Jahre zu den Zahlungen für Pensionen und beträgt 15,89 %. Die Beihilferückstellungen belaufen sich somit auf 73,5 Mio. € (Vorjahr: 73,1 Mio. €). Die Veränderung resultiert aus Zuführungen von 4,3 Mio. €, denen ein Verbrauch von rund 3,9 Mio. € gegenübersteht.

Bei den Altersteilzeitrückstellungen war im Haushaltsjahr 2022 wie bereits im Vorjahr ein Anstieg zu verzeichnen. Die Erhöhung um 0,7 Mio. € führt zu einem Gesamtbetrag an Altersteilzeitrückstellungen von 5,1 Mio. € (Vorjahr: 4,3 Mio. €). Diese basiert u. a. darauf, dass im Jahr 2022 15 neue Altersteilzeitverträge (im Jahr 2021 14 neue Verträge) abgeschlossen wurden und ebenfalls Tarifsteigerungen berücksichtigt werden mussten. Bei zwei dieser Verträge ist zu erwähnen, dass es sich um erforderliche Anpassungen aufgrund von Änderungen bei den Laufzeiten der Altersteilzeit handelt. Sechs Altersteilzeitverträge sind im



Jahr 2022 wegen Erreichen der Antragsaltersgrenze beendet worden. Insgesamt erfolgten Zuführungen in Höhe von rund 1,4 Mio. € (Vorjahr: 1,2 Mio. €) und Entnahmen in Höhe von 0,6 Mio. € (Vorjahr: 0,5 Mio. €).

Für Altersteilzeitrückstellungen besteht die Möglichkeit, den Rückstellungsbetrag abzuzinsen. Wie in den vorhergegangenen Haushaltsjahren wird diese Wahlmöglichkeit weiterhin negativ, also nicht ausgeübt, da es im Hinblick auf die Finanzlage der Hansestadt Lübeck sowie des Kapitalmarktes nicht möglich ist, einen Abzinsungsbetrag zu erwirtschaften.

Rückstellungen für später entstehende Kosten der Abfallentsorgung und Abwasserbeseitigung wurden im Haushaltsjahr 2022 nicht gebildet.

Die Bilanzposition Altlastenrückstellungen ist zum 31.12.2022 mit insgesamt 1,4 Mio. € für zwei Grundstücke (Vorjahr: 1,6 Mio. €) bilanziert. Der Betrag der Rückstellung verringerte sich insgesamt um 148 T€. Hierbei handelt es sich bei den verschiedenen Grundstücken einerseits um eine vollständige Auflösung (85 T€) und andererseits sowohl um einen kompletten (11 T€) als auch einen anteiligen Verbrauch (52 T€) in dieser Bilanzposition. Den größten Anteil an dieser Position mit einem Betrag von 1,4 Mio. € stellt die Altlast auf einem einzelnen Grundstück dar, die mit Gefährdungsabschätzung vom Juli 2002 und Grundwasseruntersuchungen von Februar und Mai 2004 festgestellt worden ist. Grundstücke, bei denen ein Altlastenverdacht vorliegt, sind bei der Bewertung des Anlagevermögens im Wert um 50 % reduziert worden. Altlastenrückstellungen wurden nur gebildet, sofern es einen Beschluss zur Sanierung gibt.

Unter den Steuerrückstellungen wird zum Stichtag 31.12.2022 ein Betrag von 27 T€ (Vorjahr: 32 T€) abgebildet, der sich durch nicht abgeführte Umsatzsteuerbeträge aus Vorjahren ergibt und sowohl anteilig im Jahr 2017 (21 T€) als auch neu in 2022 (6 T€) gebildet worden ist. Im Haushaltsjahr 2022 wurde eine Rückstellung von 12 T€ aufgelöst, da hierfür der Rückstellungsgrund zum Stichtag entfallen ist.

Verfahrensrückstellungen wurden für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren gebildet, die zum Bilanzstichtag einen Saldo von 10 T€ (Vorjahr: 43 T€) ausweisen. Im Jahr 2022 wurden keine neuen Rückstellungen gebildet. Ein Verbrauch hat zum Stichtag in Höhe von 4 T€ stattgefunden. Ebenfalls sind Auflösungen von 29 T€ im Haushaltsjahr 2022 in dieser Bilanzposition zu verzeichnen. Es besteht nur noch eine Rückstellung zum Bilanzstichtag für ein laufendes Gerichtsverfahren.

Finanzausgleichsrückstellungen hat die Hansestadt Lübeck im Haushaltsjahr 2022 nicht ausgewiesen.

Ebenfalls wurden zum Bilanzstichtag keine Instandhaltungsrückstellungen bilanziert.

Die Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig um 21 T€ auf insgesamt 10,1 Mio. €.

Für ein Erschließungsgebiet wurde eine Rückstellung gebildet, da vom Erschließungsträger, der auch als Dienstleister dort tätig wird, verauslagte Kosten angefallen sind, die jedoch erst mit Abschluss des Projektes abgerechnet werden. Zum Ende des Jahres 2022 belief sich diese Rückstellung auf 2,7 Mio. € (Vorjahr: 2,5 Mio. €). Es erfolgte zum Stichtag eine Erhöhung um 0,2 Mio. €.



Für die Unterhaltung der Hochbauten im Jahr 2022, für die keine Rechnung vorliegt, wurden Rückstellungen in Höhe von 0,5 Mio. € (Vorjahr: 0,8 Mio. €) gebildet. Es wurden Rückstellungen für die Bewirtschaftung der Hochbauten im aktuellen Haushaltsjahr in Höhe von 0,5 Mio. € aufgelöst und im Wert von 0,2 Mio. € verbraucht.

Für fehlende Jahresrechnungen der Ver- und Entsorger (u. a. Energiekosten) sowie zu erwartende Betriebs- und Heizkostenabrechnungen aus diversen Mietverhältnissen für das Haushaltsjahr 2022 wurden Rückstellungen zum Stichtag von rund 2,1 Mio. € (Vorjahr: 2,4 Mio. €) gebildet. Es wurde eine neue Rückstellung im Haushaltsjahr 2022 von 1,6 Mio. € gebildet. Ebenfalls wurden Rückstellungen von rund 0,9 Mio. € aufgelöst und in Höhe von 1,1 Mio. € verbraucht.

Für anteilige Betriebskosten, für die keine Rechnung vorlag, sind Rückstellungen wie bereits im Vorjahr von 0,4 Mio. € vom zuständigen Bereich Feuerwehr für den Digitalfunk des Landes Schleswig-Holstein gebildet worden. Eine Neubildung und ein Verbrauch im aktuellen Haushaltsjahr haben ebenfalls stattgefunden.

Rückstellungen für Kostenerstattungen im Rahmen der Jugendhilfe bzw. für Jugendhilfe innerhalb und außerhalb von Einrichtungen bestanden zum Abschlussstichtag in Höhe von 2,1 Mio. € (Vorjahr: 3,1 Mio. €). Im abgelaufenen Haushaltsjahr sind sowohl Auflösungen (1,4 Mio. €) und Verbräuche (1,2 Mio. €) als auch Neubildungen (1,5 Mio. €) von Rückstellungen zum Stichtag erfolgt.

Für die Mitwirkung im Rettungsdienst erhalten verschiedene Hilfsorganisationen monatliche Abschläge. Die Endrechnungen stehen allerdings bei allen Institutionen noch aus. In diesem Zusammenhang ist die Bildung von Rückstellungen von insgesamt 1,0 Mio. € (Vorjahr: 0,5 Mio. €) zum Bilanzstichtag notwendig und entsprechend umgesetzt worden.

Die Gemeinde Stockelsdorf hat für das Haushaltsjahr 2022 noch keine Schulkostenbeiträge in Rechnung gestellt. Aus diesem Grund wurde zum Stichtag eine Rückstellung von 0,4 Mio. € gebildet.

Für die Straßenreinigungsgebühren für fiskalische Grundstücke wird Anfang des Jahres eine Vorauszahlung geleistet. Die tatsächliche Abrechnung (Nachkalkulation) durch die EBL erfolgt erst nach Abschluss des Jahres. Aufgrund der Ereignisse der letzten Jahre ist davon auszugehen, dass sich auch für das Jahr 2022 eine Nachforderung ergeben wird. Die genaue Höhe ist noch nicht bekannt. Aus diesem Grund wurde eine Rückstellung von 0,4 Mio. € bilanziert.

Die Abrechnung der Straßenbaulastträgerpauschale und des Winterdienstes durch die EBL erfolgt jährlich erst im Laufe des 2. Quartals des Folgejahres. Deshalb wurde die Bildung einer Rückstellung von 0,1 Mio. € zum Stichtag erforderlich.

Die Abrechnung der Stromkosten durch die Vereinigte Stadtwerke Ratzeburg erfolgt erst zum 01.07. des Folgejahres. Daraus resultiert eine gebildete Rückstellung von 0,2 Mio. €.

Für die LHG wurde für Personalleistungen der Hafengebühren gemäß Hafengebührenvertrag für den Zeitraum April bis Dezember 2022 eine Rückstellung von 0,2 Mio. € gebildet, da noch Sachverhaltsklärungen bei der Rechnungsstellung für diesen Zeitraum ausstehen.



Für die übrigen Bereiche wurden hinsichtlich ähnlicher Sachverhalte Rückstellungen von rund 0,1 Mio. € (Vorjahr: 0,4 Mio. €) bilanziert. Hier wurden u. a. Verbräuche von 0,3 Mio. € und Neubildungen von 95 T€ bei den Rückstellungen getätigt.

Die Rückstellungen in dieser Bilanzposition aus einem Geschäftsbesorgungsvertrag beliefen sich zum Jahresabschluss 2022 auf 0,1 Mio. € (Vorjahr: 29 T€) und erhöhen sich damit deutlich im Vergleich zum Vorjahresabschluss.

Unter den sonstigen Rückstellungen wurden Verpflichtungen aus ungewissen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Seit der Änderung der GemHVO-Doppik vom 02.12.2014 wurde die Möglichkeit zur Bildung von sonstigen Rückstellungen eingeschränkt. Diese dürfen nur noch für BgA der Hansestadt Lübeck steuerrechtlich gebildet werden. Der Gesamtbetrag dieser Position betrug zum Stichtag unverändert 0,4 Mio. €. Unter dieser Bilanzposition werden u. a. Bauerneuerungsrückstellungen aus Geschäftsbesorgungsverträgen in Höhe von 0,1 Mio. € ausgewiesen. Die Bildung solcher Bauerneuerungsrückstellungen ist seit dem 31.12.2009 nach HGB nicht mehr zulässig. Bestehende Rückstellungen können lediglich noch verbraucht werden. Ein Verbrauch ist im Haushaltsjahr 2022 allerdings nicht eingetreten.

Für einen Geschäftsvorfall besteht weiterhin eine sonstige Rückstellung in Höhe von 0,2 Mio. €, die bereits im Jahr 2010 als Korrektur zur Eröffnungsbilanz gebildet worden ist. Eine Anpassung der Rückstellung ist seit diesem Zeitpunkt nicht erforderlich gewesen.

4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	346.657.332,53	+5.269.706,00	351.927.038,53
Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	135.843.277,41	-76.848.623,71	58.994.653,70
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Krediten wirtschaftlich gleichkommen	364.538,75	+18.964,59	383.503,34
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.918.155,01	+5.691.475,50	31.609.630,51
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	999.518,95	+732.121,43	1.731.640,38
Sonstige Verbindlichkeiten	28.872.054,73	+10.609.687,48	39.481.742,21
Summe	538.654.877,38	-54.526.668,71	484.128.208,67

Nähere Angaben sind dem Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen. Dort sind auch die Verbindlichkeiten nach ihren Fristigkeiten getrennt ausgewiesen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich betragen zum Bilanzstichtag 55,6 Mio. € (Vorjahr: 55,9 Mio. €). Kredite vom privaten Kapitalmarkt haben einen Bestand von 296,4 Mio. € (Vorjahr: 290,7 Mio. €). Hieraus ergibt sich insgesamt eine Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von 5,3 Mio. €.



Kredite für Investitionen (öffentlicher und privater Bereich) wurden im Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 38,3 Mio. € (Vorjahr: 34,0 Mio. €) aufgenommen und bestehende Darlehen in Höhe von 33,0 Mio. € (Vorjahr: 139,4 Mio. €) getilgt. Im Haushaltsjahr haben außerplanmäßige Tilgungen als auch Umschuldungen bei Krediten stattgefunden. In diesem Zusammenhang wird auf die Darstellungen in der Finanzrechnung verwiesen.

Die Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten waren zum Stichtag mit 59,0 Mio. € (Vorjahr: 135,8 Mio. €) ausgewiesen. Kassenkredite werden zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Hansestadt Lübeck aufgenommen. Nach Art. 5 des Gesetzes zur Neuordnung des kommunalen Finanzausgleichs vom 10. Dezember 2014 (GVOBl. S. 473) dürfen Kommunen, die in den Jahren 2011 oder 2012 Fehlbetragszuweisungen hatten, Kassenkredite durch Kredite mit längeren Fristen ablösen. Solche Ablösekredite waren dann unter den langfristigen Investitionskrediten zu bilanzieren. Im Jahr 2022 bestand noch ein Kredit zur Ablösung von Kassenkrediten in Höhe von 10,0 Mio. €, der im Jahr 2024 fällig wird. Mit dem Haushaltsplan 2022 wurde ein Höchstbetrag für Kassenkredite in Höhe von 375,0 Mio. € festgesetzt. In Folge einer positiven Liquiditätsentwicklung konnte der Bestand an Kassenkrediten im Haushaltsjahr 2022 gesenkt werden. Im Verlauf des Haushaltsjahres 2022 sind sowohl Aufnahmen in einer Höhe von 746,5 Mio. € (Vorjahr: 630,2 Mio. €) als auch Tilgungen von insgesamt 823,3 Mio. € von Kassenkrediten (Vorjahr: 555,0 Mio. €) erfolgt.

Als Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, wurde eine Leibrentenverpflichtung von 0,4 Mio. € (Vorjahr: 0,4 Mio. €) bilanziert, die mit ihrem Barwert angesetzt wurde.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verbindlichkeiten von 31,6 Mio. € (Vorjahr: 25,9 Mio. €) zum Bilanzstichtag ausgewiesen. Diese Bilanzposition setzt sich neben Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sondervermögen und verbundenen Unternehmen (12,3 Mio. €) und Verbindlichkeiten aus Geschäftsbesorgungsverträgen (0,3 Mio. €) vorrangig aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber sonstigen Dritten in Höhe von 19,0 Mio. € zusammen. Weiterhin ist in den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen eine Gutschrift zu Lasten eines Unternehmens im Konzernkreis bilanziert. Im Zusammenhang mit dem Neubau der Possehlbrücke sind Forderungen in Höhe von ca. 0,5 Mio. € entstanden, welche im Gutschriftverfahren abgerechnet wurden. Von einer Wertberichtigung wurde aufgrund einer ausdrücklichen Werthaltigkeitsbescheinigung abgesehen.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen zum 31.12.2022 in Höhe von rund 1,7 Mio. € (Vorjahr: 1,0 Mio. €). Es handelt sich hierbei um Leistungen der Hansestadt Lübeck an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Insbesondere sind hier Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, wie z. B. für Kindertageseinrichtungen oder Schulen erfasst, aber auch Sozialtransferaufwendungen, bei denen die Erstellung des jeweiligen Bescheides bereits erfolgt ist, die Auszahlung an die entsprechenden Empfänger aber noch nicht vorgenommen worden ist.

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten alle Verbindlichkeiten, die anderen Verbindlichkeiten nicht zuzurechnen sind. Die Gesamthöhe betrug zum Bilanzstichtag 39,5 Mio. € (Vorjahr: 28,9 Mio. €). Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten unter anderem Posten für Rechnungen, die das Haushaltsjahr 2022 betreffen, aber erst später eingegangen sind. Gegenüber den Rückstellungen für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, ist bei



diesen Verbindlichkeiten der Rechnungsbetrag bereits bekannt. Derartig gebildete Verbindlichkeiten lagen zum 31.12.2022 in Höhe von 5,1 Mio. € (Vorjahr: 3,0 Mio. €) vor.

Unter dieser Bilanzposition werden ebenfalls Einnahmen von Unterhaltspflichtigen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz von 15,3 Mio. € (Vorjahr: 13,1 Mio. €) abgebildet.

Bei der Hansestadt Lübeck sind ebenfalls Buchungen in Höhe von 11,1 Mio. € (Vorjahr: 4,6 Mio. €) zum Stichtag angefallen, die aus der Buchung von kreditorischen Debitoren (u. a. Forderungen aus Gewerbesteuer) resultieren. Damit der Habensaldo der Debitoren in der Bilanz richtig und gesondert dargestellt ist, sind die kreditorischen Debitoren unter den sonstigen Verbindlichkeiten auszuweisen.

Zudem sind Verbindlichkeiten aus Personalkosten in Höhe von 1,9 Mio. € (Vorjahr: 1,9 Mio. €) zum Stichtag bilanziert, die hauptsächlich aus der Lohnsteueranmeldung für den Abrechnungsmonat Dezember resultieren. Der Ausgleich ist allerdings erst am 11.01.2023 mittels Abbuchung durch das Finanzamt erfolgt.

Ferner ausgewiesen sind Umsatzsteuerverpflichtungen in Höhe von rund 1,1 Mio. € (Vorjahr: 1,1 Mio. €).

Ebenfalls sind Verbindlichkeiten von 0,8 Mio. € (Vorjahr: 1,1 Mio. €) im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages mit der Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH (LMuK) angefallen, die aus der laufenden Geschäftstätigkeit resultieren.

Weiterhin wird unter den sonstigen Verbindlichkeiten eine Verpflichtung gegenüber einem verbundenen Unternehmen in Höhe von 31 T€ ausgewiesen. Die Hansestadt Lübeck hatte sich verpflichtet Verkaufserlöse aus einem festgelegten Kontingent von Gewerbegrundstücken zu überlassen. Der zugrundeliegende Vorgang wurde bereits im Kalenderjahr 2021 abgeschlossen. Eine abschließende Rückmeldung liegt erst im Laufe des Jahres 2023 vor, sodass die Verbindlichkeit sachgerecht erst in 2023 ausgebucht werden kann.

Zum Bilanzstichtag hat die Hansestadt Lübeck keine Anleihen emittiert.

Verbindlichkeiten in Fremdwährungen lagen am Bilanzstichtag nicht vor.

5 Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)

PRAP	31.12.2021	Entwicklung	31.12.2022
Summe	25.476.550,02		25.180.030,46
<i>Zugang</i>		+20.843.106,10	
<i>Abgang</i>		-21.139.625,66	

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen auszuweisen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Dabei wurden in der Regel Einzelfälle über 5 T€ abgegrenzt.

Der weit überwiegende Teil der passiven Rechnungsabgrenzung mit einem Betrag von 18,5 Mio. € betrifft in der Vergangenheit eingezahlte Grabnutzungsentgelte, die über die vorgesehene Ruhefrist verbraucht werden.



Die Bewegungen im Jahr 2022 ergaben sich neben der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten zu den Grabnutzungsentgelten in Höhe von 0,2 Mio. € insbesondere aus dem Verbrauch früher gebildeter passiver Rechnungsabgrenzungsposten für erhaltene Gelder zur Aufgabenträgerschaft für den ÖPNV in Höhe von 0,5 Mio. €, der periodengerechten Abgrenzung von eingenommenen Geldern aus der Verpachtung von Kleingärten in Höhe von 0,3 Mio. € sowie der periodengerechten Abgrenzung von Zinserträgen in Höhe von 0,1 Mio. €.

Ferner wurde ein im Jahr 2021 gebildeter passiver Rechnungsabgrenzungsposten aus Spenden für den Lübecker Bildungsfond in Höhe von 0,4 Mio. € im Jahr 2022 aufgelöst. Hier wurde ein neuer passiver Rechnungsabgrenzungsposten im Jahr 2022 über 0,3 Mio. € gebildet.



Ergebnisrechnung

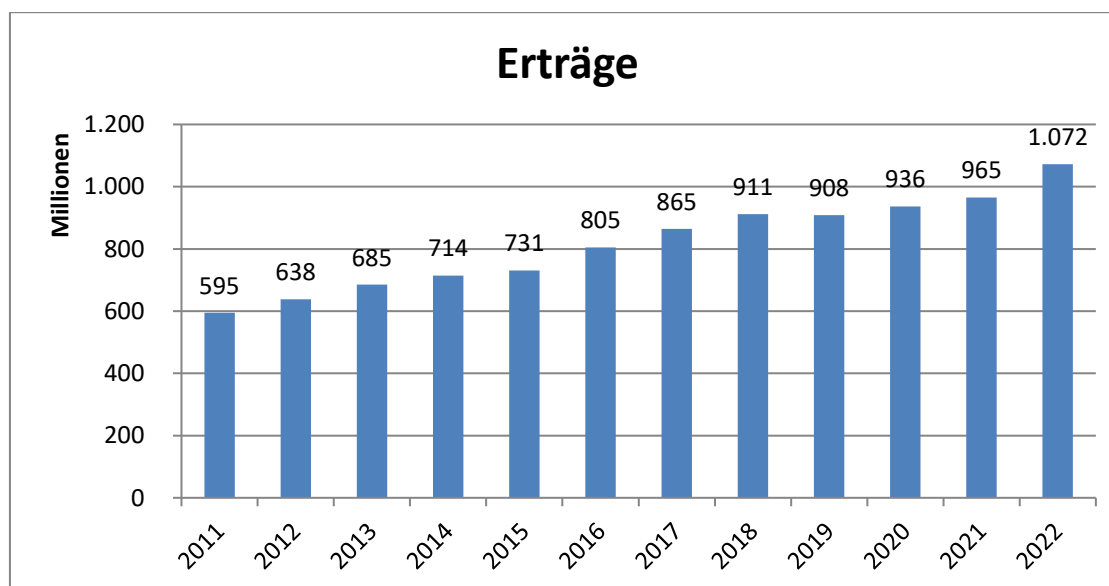
In der Ergebnisrechnung enthaltene außerordentliche Erfolge der Hansestadt Lübeck werden den sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Erträgen zugeordnet.

Auf das beigefügte, vorgegebene Formular der Ergebnisrechnung und die Erläuterungen im Lagebericht wird verwiesen.

1 Erträge

Erträge	2021	2022
Steuern und ähnliche Abgaben	285.487.114,91	335.178.790,57
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	348.398.000,64	391.913.305,50
Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254.158.890,68	280.313.832,73
Sonstige Erträge	77.230.181,39	64.637.010,45
Summe	965.274.187,62	1.072.042.939,25

Wie bereits im Vorjahr sind die Erträge auch im Jahr 2022 wieder gestiegen und haben mit 1,1 Mrd. € einen neuen Höchststand erreicht.



Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind um 49,7 Mio. € auf 335,2 Mio. € gestiegen. Dies resultiert vorrangig aus dem Anstieg der Gewerbesteuererträge um 40,1 Mio. € auf insgesamt 154,4 Mio. €. Auch beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist im Vergleich zum Vorjahr ein Anstieg um 8,9 Mio. € auf 101,7 Mio. € zu verzeichnen. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist um 4,1 Mio. € auf 22,5 Mio. € gesunken.

Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 43,5 Mio. € auf 391,9 Mio. € gestiegen. Hierin enthalten sind die allgemeinen Zuweisungen des Landes in Höhe von 7,7 Mio. € zur Förderung von Infrastrukturmaßnahmen. Insgesamt hat die Hansestadt Lübeck Erträge aus Zuweisungen des Landes für laufende



Zwecke in Höhe von 86,9 Mio. € erhalten und damit 31,1 Mio. € mehr als im Vorjahr. Die Erstattungen für die Kosten der Unterkunft sind in 2022 mit 38,6 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken. Weiterhin sind in der Bilanzposition Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge auch die Fehlbetragszuweisungen aus dem Konsolidierungsfonds in Höhe von 11,9 Mio. € enthalten.

Die sonstigen Transfererträge haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1,6 Mio. € auf insgesamt 8,8 Mio. € verringert.

Die Erträge aus Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen stiegen insgesamt um 26,2 Mio. € auf 280,3 Mio. €. Insbesondere die Erträge aus Benutzungsgebühren stiegen um 9,3 Mio. € auf 34,8 Mio. €. Hier sind jedoch noch nicht die Leistungen des Rettungsdienstes enthalten, welche aufgrund des derzeitigen Bearbeitungsrückstandes noch nicht abgerechnet werden konnten. Insgesamt wurden dadurch im Kalenderjahr 2022 Erträge in Höhe von ca. 18,5 Mio. € noch nicht in Rechnung gestellt und damit auch nicht in der Buchhaltung erfasst.

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren sind gegenüber dem Vorjahr ebenfalls um 0,7 Mio. € auf 5,3 Mio. € gestiegen.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte erhöhten sich um 5,6 Mio. €. Dies betrifft u. a. die Museen, welche eine Steigerung der Erträge um 65 T€ auf 476 T€ im Verhältnis zum Vorjahr verbuchen konnten.

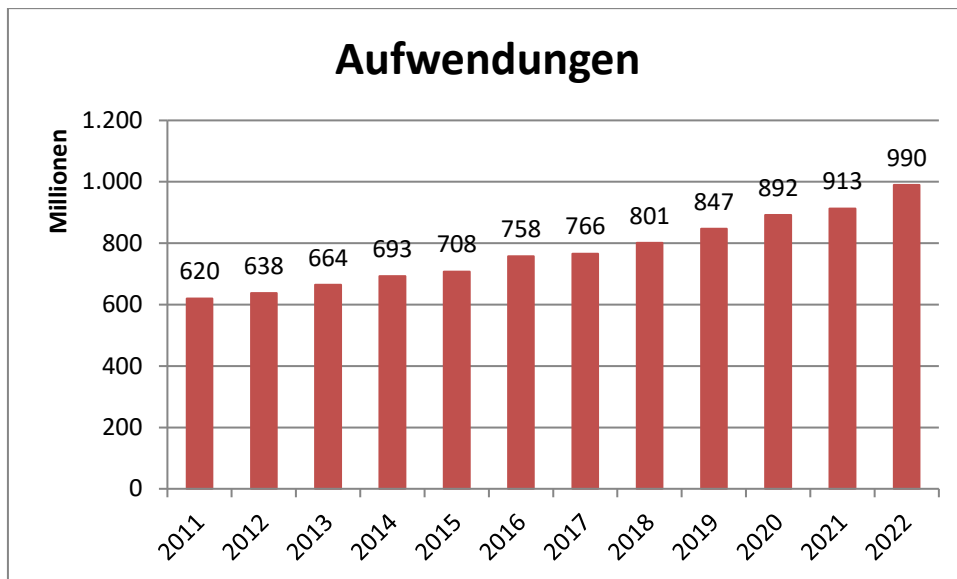
Ebenso haben sich die Erträge aus Vermietung und Verpachtung in 2022 um 2,9 Mio. € auf 22,2 Mio. € erhöht.

Die übrigen Erträge setzen sich aus den aktivierten Eigenleistungen (4,1 Mio. €), den Bestandsveränderungen und den sonstigen Erträgen (60,6 Mio. €) zusammen. Insgesamt sanken die sonstigen Erträge um 11,1 Mio. €, wobei die um 4,5 Mio. € gestiegenen Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (insgesamt 32,6 Mio. €) positiv herausstechen.

2 Aufwendungen

Aufwendungen	2021	2022
Personal- und Versorgungsaufwendungen	241.671.016,30	251.870.295,78
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.782.215,02	111.115.543,35
Bilanzielle Abschreibungen	59.230.160,11	60.366.762,03
Transferaufwendungen	375.584.127,84	418.877.418,87
Sonstige Aufwendungen	138.936.708,96	147.559.510,09
Summe	913.204.228,23	989.789.530,12

Die Aufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 76,6 Mio. € und setzen damit den stetigen Anstieg der Aufwendungen fort. Die Verteilung auf die einzelnen Aufwandsarten hat sich hierbei gegenüber dem Vorjahr nicht entscheidend geändert.



Die größte Aufwandsposition stellt, wie auch in den Vorjahren, die Position Transferaufwendungen mit einem Betrag von 418,9 Mio. € und damit 42,3 % (Vorjahr: 41,1 %) an den Gesamtaufwendungen dar. Die Transferaufwendungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 43,3 Mio. €.

Die Gewerbesteuerumlage ist um 2,9 Mio. € auf 11,8 Mio. € gestiegen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 10,2 Mio. € und damit um 4,2 % gestiegen. Im Jahr 2022 sind die Personalaufwendungen um 10,4 Mio. € angestiegen, die Versorgungsaufwendungen um 0,2 Mio. € gesunken.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 13,3 Mio. € und damit um 13,6 %. Diese Position der ordentlichen Aufwendungen setzt sich aus Aufwendungen für eine Vielzahl von Verwaltungsleistungen zusammen.

Bei den Lübecker Museen wurden im Rahmen der Inventur zum Umlaufvermögen innerhalb der Museumsshops ergebniswirksame Zuschreibungen vorgenommen. Diese verursachen im Haushaltsjahr 2022 insgesamt einen Aufwand von 0,1 Mio. €.

Die Mieten und Pachten für Liegenschaften sanken leicht um 0,6 Mio. € auf 7,1 Mio. €.

Die sonstigen Aufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 8,6 Mio. €. Die Erhöhung der Aufwendungen in dieser Bilanzposition im Vergleich zum Vorjahr resultiert insbesondere aus mehreren ergebniswirksam durchgeführten Eröffnungsbilanzkorrekturen an Schulgebäuden in Summe von 2,4 Mio. €.

Erkennbar hierbei war ein Anstieg der Erstattungen an verbundene Unternehmen um 2,9 Mio. € auf insgesamt 20,0 Mio. €. Auch sind die Erstattungen an die übrigen Bereiche um 1,9 Mio. € auf insgesamt 19,2 Mio. € gestiegen.

Der Wert der bilanziellen Abschreibungen ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,1 Mio. € gestiegen. Die Abschreibungen auf Gegenstände des Sachanlagevermögens und immaterielle Vermögensgegenstände machten mit einem Betrag von 45,3 Mio. € und damit 75,1 % den Großteil an dieser Aufwandsposition aus. Sie sind gegenüber dem Vorjahr um 2,6 Mio. €



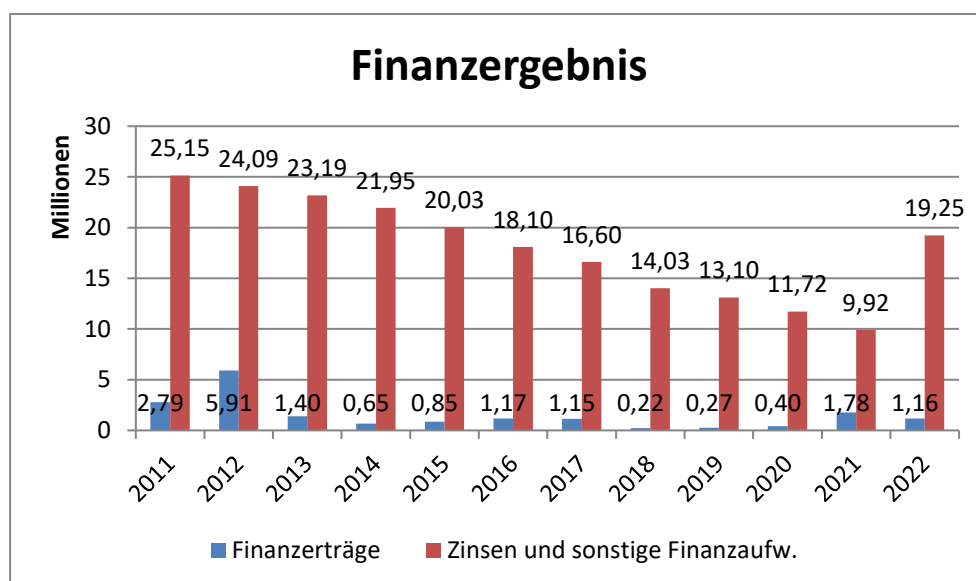
gefallen. Die Aufwendungen aus Anlagenabgängen sind um 3,2 Mio. € auf 11,0 Mio. € gestiegen.

Außerordentliche Abschreibungen auf Anlagevermögen entstanden im Jahr 2022 in Höhe von 130 T€. Diese resultieren vorrangig aus der außerplanmäßigen Abschreibung von Ackerland.

Im Haushaltsjahr 2022 sind Aufwendungen für die Ausbuchung nicht werthaltiger Forderungen in Höhe von 1,5 Mio. € entstanden. Nach den Verwaltungsvorschriften für den Kontenrahmen und den Zuordnungsvorschriften sind unter bilanziellen Abschreibungen weitere Positionen zu buchen. So werden hier ebenfalls die Abgänge von Sach- und Finanzanlagen dargestellt, denen gegenüber im Falle eines Verkaufes ein Verkaufserlös bei den sonstigen ordentlichen Erträgen gebucht wird. Auch Abschreibungen auf das Umlaufvermögen oder auf aktive Rechnungsabgrenzungsposten, die im Falle von gewährten Zuwendungen der Hansestadt Lübeck zu bilden sind, werden in dieser Aufwandposition niedergelegt.

3 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis der Hansestadt Lübeck wird neben dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit abgebildet. Durch bestehende Investitionskredite mit einem Volumen von 351,9 Mio. € sowie Kassenkrediten in Höhe von 59,0 Mio. € ergaben sich Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen in Höhe von 19,2 Mio. €. Den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen standen Finanzerträge in Höhe von 1,2 Mio. € entgegen. Unter den sonstigen Finanzaufwendungen ist im Haushaltsjahr 2022 die Ablöse der Erbbaurechte Vereinigte Testamente mit 12,1 Mio. € erfasst.



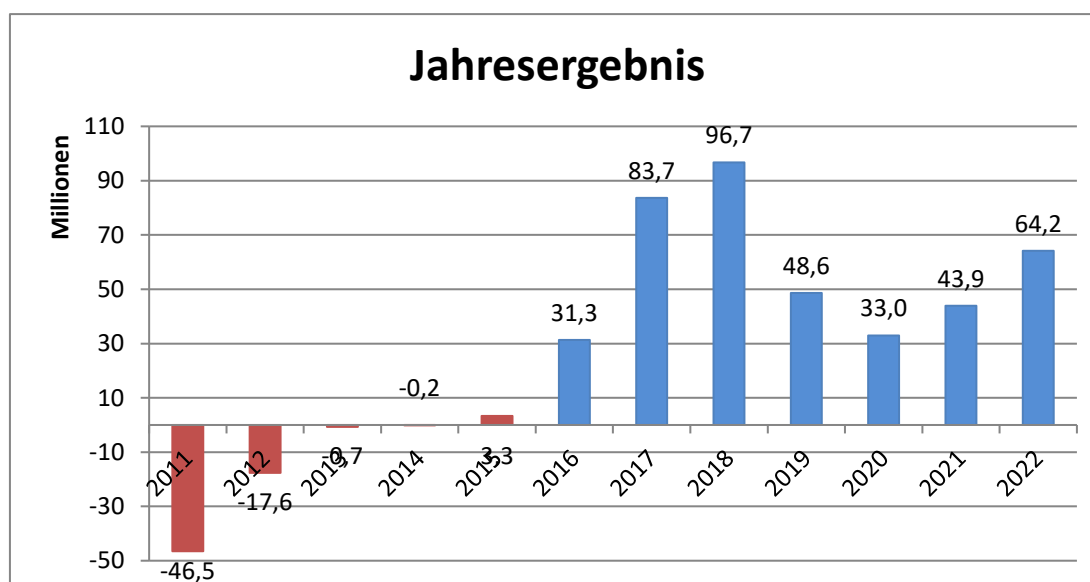


4 Jahresergebnis

Auf die Erläuterungen im Lagebericht sei verwiesen.

Jahresergebnis	2021	2022
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.069.959,39	82.253.409,13
Finanzergebnis	-8.139.567,93	-18.082.543,88
Jahresergebnis	43.930.391,46	64.170.865,25

Das realisierte Jahresergebnis von 64,2 Mio. € ist deutlich besser als der geplante Fehlbetrag von 8,8 Mio. €, was auf eine vorsichtige Planung und ein Verbot der Planung von (aber erwarteten) Fehlbetragszuweisungen zurück zu führen ist. Durch dieses positive Jahresergebnis kann ein weiterhin gestiegenes Eigenkapital in Höhe von 318,5 Mio. € ausgewiesen werden.



Darüber hinaus wurden Leistungen zwischen den Bereichen der Hansestadt Lübeck erfolgswirksam gebucht, wenn sie aus eigener Wertschöpfung entstanden sind. Beispielsweise stellen die im Stadtwald selbst gezogenen Weihnachtsbäume, die den Kindertagesstätten zur Verfügung und in Rechnung gestellt werden, zusätzliche Leistungen dar, die nicht erfolgsneutral gebucht werden können.

Für 2022 geplante konsumtive Mittel, die erst im folgenden Haushaltsjahr benötigt werden, werden grundsätzlich nicht mehr per Restbildung übertragen. Stattdessen werden die entsprechenden Mittel für das Haushaltsjahr 2023 bei der Haushaltsanmeldung ggf. erneut berücksichtigt. Sollten Zuwendungen für konsumtive Zwecke eingegangen sein, jedoch im Haushaltsjahr 2022 nicht mehr verwendet worden sein, so wird für diese Zuwendungen ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.



III Ergänzende Hinweise

A. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Gemäß § 51 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO-Doppik ist darauf hinzuweisen, für welche fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen noch keine Erschließungsbeiträge erhoben worden sind.

Zum 31.12.2022 gab es keine Erschließungsmaßnahmen, für welche die Beiträge noch nicht erhoben worden sind.

Die Bürgerschaft hat am 29.11.2018 beschlossen keine Straßenausbaubeiträge mehr zu erheben. Weitere Erschließungsmaßnahmen werden nicht bei der Hansestadt Lübeck abgebildet.

B. Derivative Finanzinstrumente

Für den Jahresabschluss 2022 wird ein derivatives Finanzinstrument mit einem Nominalvolumen in Höhe von 7,9 Mio. € per 31.12.2022 gemeldet. Ursprünglich wurden von der Hansestadt Lübeck zwei Zins-Swapverträge mit einem nominalen Startvolumen von 24,8 Mio. € bzw. 27,9 Mio. € und einer Laufzeit bis zum 15.11.2021 bzw. bis zum 15.12.2023 bei zwei verschiedenen Vertragspartnern vereinbart. Aus diesen Verträgen zahlt die Hansestadt Lübeck einen festen Zinssatz und empfängt jeweils den 3-Monats-EURIBOR. Die Swap-Verträge wurden für zwei variable Darlehen (sog. Grundgeschäft), die auf dem 3-Monats-EURIBOR basieren, abgeschlossen. Die Swap-Vereinbarungen dienen zur Absicherung von Zinsrisiken. Die Laufzeit und das Volumen der Swaps sind nicht höher als das jeweilige Grundgeschäft, weiterhin wurde der 3-Monats-EURIBOR sowohl im Grund- als auch im Sicherungsgeschäft als Basis vereinbart. Es besteht demnach Konnexität zwischen Grund- und Sicherungsgeschäft. Die Zinsbelastungen aus den variablen Darlehen (ausgenommen der Marge) werden der Hansestadt Lübeck vom Swap-Partner erstattet. Die Swaps und die variablen Darlehen bilden folglich eine sogenannte Bewertungseinheit.

Erstmals im Jahr 2015 ist der 3-Monats-EURIBOR negativ geworden. Daraufhin hat sich bei dem Swap-Vertrag mit der Ersten Abwicklungsanstalt (EAA) (Laufzeit bis zum 15.12.2023) der Zahlungsstrom im Swap umgedreht. D. h. die Zahlerin der variablen Beträge sollte von diesem Zeitpunkt an die Hansestadt Lübeck sein. Da der negative Zins aus dem variablen Darlehen jedoch nicht ausbezahlt wird (lediglich die Marge wird gegen gerechnet) entstehen der Hansestadt Lübeck dadurch Mehrbelastungen in Höhe des variablen Betrages. Die Hansestadt Lübeck hat Widerspruch gegen diese Vorgehensweise eingelegt. Ein Ergebnis liegt weiterhin nicht vor. Für die strittigen Beträge wurden im Rahmen der Jahresabschlüsse 2015 bis 2022 bereits Verbindlichkeiten in Höhe von 0,3 Mio. € gebildet. Davon konnten die für die Jahre 2015 bis 2018 gebildeten Verbindlichkeiten in Höhe von 0,1 Mio. € wegen Eintritt der Verjährung aufgelöst werden.

Bei dem weiteren Swap-Vertrag wurden die variablen Beträge zu 0,00 % gefloort, d. h. der Hansestadt Lübeck entstanden hierdurch keine Mehrbelastungen. Die Laufzeit dieses Vertrags endete am 15.11.2021.

Seit der Vorbilanz wurden keine weiteren derivativen Geschäfte vereinbart.



C. Umrechnung von Fremdwährungen

Gemäß § 51 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO-Doppik ist die Umrechnung von Fremdwährungen darzustellen. Fremdwährungsbestände lagen zum Stichtag nicht vor.

D. Kostenunterdeckungen im Gebührenhaushalt

Gemäß § 50 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik sind Kostenunterdeckungen in Gebührenhaushalten, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang zu erläutern. Zum Bilanzstichtag bestanden keine Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen.

Für Kostenüberdeckungen der kostenrechenden Einrichtungen, sind gemäß § 50 Abs. 1 Satz 1 GemHVO-Doppik Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde jedoch nicht gebildet, da mit der Überdeckung Verlustvorträge aus Vorjahren ausgeglichen werden.

E. Haftungsverhältnisse und Bürgschaften

Unterhalb der Bilanz sind die Haftungsverhältnisse nachrichtlich auszuweisen. Zum 31.12.2022 hat die Hansestadt Lübeck 25 Bürgschaften im Umfang von 8,1 Mio. € (Ursprungshöhe: 86,9 Mio. €) übernommen.

Hiervon entfielen 4,3 Mio. € (Ursprungshöhe: 77,3 Mio. €) auf Bürgschaften zugunsten städtischer Beteiligungen, 2,6 Mio. € (Ursprungshöhe: 5,8 Mio. €) zugunsten städtisch verwalteter Stiftungen und 1,1 Mio. € (Ursprungshöhe: 3,7 Mio. €) zugunsten von übrigen Schuldner.

Eine Übersicht über die Bürgschaften ist als Anlage beigefügt.

Darüber hinaus besteht eine Patronatserklärung zugunsten der KWL GmbH mit einem zugrundeliegenden Darlehensbetrag in Höhe von 5,0 Mio. €.

F. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Geschäften

Bei den kreditähnlichen Geschäften, die zu bilanzieren sind, handelt es sich um eine Leibrente, die im Zusammenhang mit dem Kauf von Liegenschaften als Kaufpreis vereinbart wurde.

Zum 31.12.2022 lagen ausschließlich Leasingverträge im Rahmen der Gebrauchsüberlassung vor, die ausschließlich nicht die Kriterien der Verpflichtung aus kreditähnlichen Geschäften erfüllen.

Dem Anhang ist eine Übersicht über weitere kreditähnliche Rechtsgeschäfte nach § 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik mit einem Volumen von 72 T€ beigefügt.

Lübeck, den 20.06.2023



Jan Lindenau

Bürgermeister der
Hansestadt Lübeck



Anlagen zum Anhang



Anlagenspiegel



Anlagevermögen
Hansestadt Lübeck

Anlagevermögen Hansestadt Lübeck		Anschaffung- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen		
		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endbestand	Anfangsbestand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endbestand			Durchschn. Abschreibungssatz	Durchschn. Restbuchwert	
															EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
01	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	16.616.119,19	883.966,52	428.046,15	0,00	17.072.039,56	12.039.325,06	555.872,68	201.806,15	12.393.391,59	4.678.647,97	4.576.794,13	3,3	27,4
Summe Immaterielles Vermögen			16.616.119,19	883.966,52	428.046,15	0,00	17.072.039,56	12.039.325,06	555.872,68	201.806,15	12.393.391,59	4.678.647,97	4.576.794,13	3,3	27,4
	1.2	Sachanlagen													
02	1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	188.921.425,73	840.837,09	2.742.504,15	1.181.994,08	188.201.752,75	4.391.420,15	692.111,31	332.338,19	4.751.193,27	183.450.559,47	184.530.005,57	0,4	97,5
	1.2.1.1	Grünflächen	68.964.741,50	33,00	473.344,95	431.672,05	68.923.101,60	4.162.453,84	488.132,48	332.338,19	4.318.248,13	64.604.853,47	64.802.287,66	0,7	93,7
	1.2.1.2	Ackerland	10.120.493,67	1.600,20	220,64	-2.769,70	10.119.103,53	0,00	99.118,63	0,00	99.118,63	10.019.984,90	10.120.493,67	1,0	99,0
	1.2.1.3	Wald, Forsten	10.830.100,57	0,00	0,00	-2.026,51	10.828.074,06	383,60	122,15	0,00	505,75	10.827.568,31	10.829.716,97	0,0	100,0
	1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	99.006.089,99	839.203,89	2.268.938,56	755.118,24	98.331.473,56	228.582,71	104.738,05	0,00	333.320,76	97.998.152,79	98.777.507,27	0,1	99,7
03	1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	605.795.898,75	1.785.490,77	13.194.456,73	2.287.153,62	596.674.086,41	227.826.308,00	11.329.563,20	6.738.449,08	232.417.422,12	364.256.664,29	377.969.590,75	1,9	61,0
	1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	33.351.712,69	0,00	13.583,09	114.351,18	33.452.480,78	14.932.984,76	864.411,74	12.921,65	15.784.474,85	17.668.005,93	18.418.727,93	2,6	52,8
	1.2.2.2	Schulen	353.576.827,08	1.264.377,87	5.752.004,92	2.413.697,65	351.502.897,68	118.495.649,09	6.225.638,94	2.105.970,18	122.615.317,85	228.887.579,83	235.081.177,99	1,8	65,1
	1.2.2.3	Wohnbauten	6.278.687,51	76.027,97	0,00	-5.803,37	6.348.912,11	2.058.187,28	106.178,88	0,00	2.164.366,16	4.184.545,95	4.220.500,23	1,7	65,9
	1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	212.588.671,47	445.084,93	7.428.868,72	-235.091,84	205.369.795,84	92.339.486,87	4.133.333,64	4.619.557,25	91.853.263,26	113.516.532,58	120.249.184,60	2,0	55,3
04	1.2.3	Infrastrukturvermögen	825.875.196,18	2.913.380,42	6.711.963,53	9.138.858,58	831.215.471,65	411.808.469,37	15.725.034,21	3.768.669,09	423.764.834,49	407.450.637,16	414.066.726,81	1,9	49,0
	1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	103.537.086,24	134.487,70	2.787.982,69	-470.306,54	100.413.284,71	69.271,36	27.613,63	0,00	96.884,99	100.316.399,72	103.467.814,88	0,0	99,9
	1.2.3.2	Brücken und Tunnel	130.844.421,88	47.871,81	3.014,20	462.327,98	131.351.607,47	34.527.232,81	1.820.290,86	3.013,20	36.344.510,47	95.007.097,00	96.317.189,07	1,4	72,3
	1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanl.	44.670.680,91	59.503,00	0,00	0,00	44.730.183,91	29.959.677,91	1.228.984,00	0,00	31.188.661,91	13.541.522,00	14.711.003,00	2,7	30,3
	1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.813.868,61	0,00	0,00	0,00	10.813.868,61	7.999.918,61	114.336,00	0,00	8.114.254,61	2.699.614,00	2.813.950,00	1,1	26,0
	1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanl.	297.882.059,71	2.600.401,92	252.080,43	7.677.107,26	307.907.488,46	154.245.793,17	8.519.310,23	230.980,30	162.534.123,10	145.373.365,36	143.636.266,54	2,8	47,2
	1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	238.127.078,83	71.115,99	3.668.886,21	1.469.729,88	235.999.038,49	185.006.575,51	4.014.499,49	3.534.675,59	185.486.399,41	50.512.639,08	53.120.503,32	1,7	21,4
05	1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	2.037.891,15	0,00	0,00	129.173,76	2.167.064,91	1.051.315,15	40.464,64	0,00	1.091.779,79	1.075.285,12	986.576,00	1,9	49,6
06	1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	73.892.626,77	124.501,79	0,00	0,00	74.017.128,56	1.811.751,70	74.633,09	0,00	1.886.384,79	72.130.743,77	72.080.875,07	0,1	97,5
07	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	120.671.061,51	5.714.816,48	9.666.095,10	781.128,67	117.500.911,56	73.872.461,70	7.318.425,42	7.520.906,92	73.669.980,20	43.830.931,36	46.798.599,81	6,2	37,3
08	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	122.056.003,34	9.901.779,77	3.159.297,07	1.334.780,99	130.133.267,03	54.556.072,14	10.276.117,78	3.131.214,25	61.700.975,67	68.432.291,36	67.499.931,20	7,9	52,6
09	1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	126.615.066,76	65.856.621,46	0,00	-14.853.089,70	177.618.598,52	0,00	0,00	0,00	177.618.598,52	126.615.066,76	0,0	100,0	
Summe Sachanlagevermögen			2.065.865.170,19	87.137.427,78	35.474.316,58	0,00	2.117.528.281,39	775.317.798,21	45.456.349,65	21.491.577,53	799.282.570,33	1.318.245.711,05	1.290.547.371,97	2,1	62,3
	1.3	Finanzanlagen													
10	1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	96.946.338,02	0,00	0,00	0,00	96.946.338,02	0,00	0,00	0,00	0,00	96.946.338,02	96.946.338,02	0,0	100,0
11	1.3.2	Beteiligungen	4.752.010,51	0,00	0,00	0,00	4.752.010,51	0,00	0,00	0,00	0,00	4.752.010,51	4.752.010,51	0,0	100,0
12	1.3.3	Sondervermögen	126.074.933,15	2.674,80	0,00	0,00	126.077.607,95	0,00	0,00	0,00	0,00	126.077.607,95	126.074.933,15	0,0	100,0
13	1.3.4	Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
	1.3.4.1	Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteilig., SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
	1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
14	1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
Summe Finanzanlagevermögen			227.773.281,68	2.674,80	0,00	0,00	227.775.956,48	0,00	0,00	0,00	0,00	227.775.956,48	227.773.281,68	0,0	100,0
Gesamtsumme			2.310.254.571,06	88.024.069,10	35.902.362,73	0,00	2.362.362.277,43	787.357.123,27	46.012.222,33	21.693.383,68	811.675.961,92	1.550.700.315,50	1.522.897.447,78	1,9	65,6



Forderungsspiegel



FORDERUNGSSPIEGEL 2022

Art der Forderung ¹		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 ⁴	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	24.034.773,15	23.954.760,63	0,00	80.012,52	26.324.631,97
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	17.480.014,32	13.718.786,86	0,00	3.761.227,46	14.073.400,79
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	9.191.293,17	9.191.293,17	0,00	0,00	7.103.444,98
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	4.863.017,51	4.018.249,70	16,00	844.751,81	5.341.638,18
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	44.562.469,99	23.122.729,73	0,00	21.439.740,26	43.886.885,04
	Summe	100.131.568,14	74.005.820,09	16,00	26.125.732,05	96.730.000,96

¹ siehe auch § 48 Abs. 3
GemHVO-Doppik

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem letzten Fälligkeitstag der einzelnen Forderung

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



Verbindlichkeitspiegel



VERBINDLICHKEITENSPIEGEL 2022

Art der Verbindlichkeit ¹		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 ⁴	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	351.927.038,53	22.236.235,26	36.943.444,96	292.747.358,31	346.657.332,53
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	55.566.358,96	-44.496,04 ⁵	3.597.950,00	52.012.905,00	55.918.341,73
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	296.360.679,57	22.280.731,30	33.345.494,96	240.734.453,31	290.738.990,80
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	58.994.653,70	58.994.653,70	0,00	0,00	135.843.277,41
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	383.503,34	0,00	0,00	383.503,34	364.538,75
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.609.630,51	31.609.630,51	0,00	0,00	25.918.155,01
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.731.640,38	1.731.640,38	0,00	0,00	999.518,95
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	39.481.742,21	38.902.552,44	394.373,04	184.816,73	28.872.054,73
	Summe	484.128.208,67	153.474.712,29	37.337.818,00	293.315.678,38	538.654.877,38
Nachrichtlich:		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
1 ⁴	2		bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in Bilanzpos. 4.4 enthalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung	124.272.619,11	19.209.079,50	31.329.564,16	73.733.975,45	123.335.721,72
	- aus Krediten	124.272.619,11	19.209.079,50	31.329.564,16	73.733.975,45	123.335.721,72
	..... Entsorgungsbetriebe Lübeck (EBL)	121.241.976,28	18.638.246,69	30.066.266,14	72.537.463,45	119.675.616,04
	..... Kurbetrieb Travemünde (KBT)	1.215.000,00	140.000,00	413.750,00	661.250,00	1.355.000,00
	..... Lübecker Schwimmbäder (LS)	1.815.642,83	430.832,81	849.548,02	535.262,00	2.305.105,68
	..... Seniorinneneinrichtung (SIE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ siehe auch § 48 Abs.

4 GemHVO-Doppik

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem Zeitpunkt des vollständigen Ausgleichs der Verbindlichkeit

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

⁴ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen

⁵ Hierbei handelt es sich um ein Darlehen, bei der eine Zahlung bereits vorab als Lastschrift eingezogen wurde.



Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen



II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik				
Produktgruppe/Unterproduktgruppe				
Nummer	Bezeichnung	übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
1	2	3	4	5
111007	Informationstechnik	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00
111008	Zentrale Personalarbeit	19.500,00	19.500,00	0,00
111012	Haushalt und Steuerung	1.500,00	1.500,00	0,00
111016	Buchhaltung und Finanzen	1.774,00	1.774,00	0,00
111017	Rechtsangelegenheiten	42,00	42,00	0,00
111029	Gebäudemanagement	4.756.707,00	4.756.707,00	0,00
111030	Passivbesteuerung	660,00	660,00	0,00
111032	Digitalisierung, Organisation und Strategie	90.000,00	90.000,00	0,00
122003	Ordnungsamt	304.700,00	304.700,00	0,00
122006	Standesamt	12.200,00	12.200,00	0,00
126001	Gefahrenabwehr	2.785.318,00	2.785.318,00	0,00
127001	Rettungsdienst	2.703.750,00	2.703.750,00	0,00
128001	Katastrophenschutz	26.500,00	26.500,00	0,00
Summe Produktbereich 1 - Zentrale Verwaltung		11.902.651,00	11.902.651,00	0,00
211001	Grundschulen	815.093,00	815.093,00	0,00
217001	Gymnasien	599.786,00	599.786,00	0,00
218201	Gemeinschaftsschulen	1.790.698,00	1.790.698,00	0,00
221001	Förderzentren	250.368,00	250.368,00	0,00
233001	Berufsschulen	1.485.793,00	1.485.793,00	0,00
243001	Allgemeine Schulträgeraufgaben	8.370,00	8.370,00	0,00
251001	Die Lübecker Museen	28.295,00	28.295,00	0,00
271001	VHS Lübeck	4.915,00	4.915,00	0,00
Produktbereich 2 - Schule und Kultur		4.983.318,00	4.983.318,00	0,00
311001	Grundversorgung u. Hilfen SGB XII	21.000,00	21.000,00	0,00
362002	Jugendarbeit	21.416,00	21.416,00	0,00
363002	Jugendhilfe	9.600,00	9.600,00	0,00
363003	Jugendberufsagentur	1.636,00	1.636,00	0,00
365002	Betreuung in Kindertageseinrichtungen	39.800,00	39.800,00	0,00
366001	Gemeinwesenarbeit	4.334,00	4.334,00	0,00
Produktbereich 3 - Soziales und Jugend		97.786,00	97.786,00	0,00
414001	Gesundheitsamt	317.353,00	317.353,00	0,00
424001	Sportstätten	728.216,00	728.216,00	0,00
424003	Passathafen	419.600,00	419.600,00	0,00
424004	Bark Passat	4.200,00	4.200,00	0,00
Produktbereich 4 - Gesundheit und Sport		1.469.369,00	1.469.369,00	0,00
511003	Stadtplanung und -entwicklung	251.665,00	251.665,00	0,00
521002	Bauaufsicht	12.475,00	12.475,00	0,00
523001	Archäologie und Denkmalpflege	41.990,00	41.990,00	0,00
541001	Gemeindestraßen	2.678.200,00	2.678.200,00	0,00
542001	Kreisstraßen	309.000,00	309.000,00	0,00
544001	Bundesstraßen	400.000,00	400.000,00	0,00
551001	Grün- und Landschaftsbau	340.000,00	340.000,00	0,00
552001	Wasser und Hafen	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
555001	Land- und Forstwirtschaft	67.000,00	67.000,00	0,00
573003	Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH	312.153,00	312.153,00	0,00
Produktbereich 5 - Bauen und Wohnen		9.412.483,00	9.412.483,00	0,00
612003	Grundstücksan- und -verkäufe	16.264.500,00	16.264.500,00	0,00
Produktbereich 6 - Allgemeine Finanzleistungen		16.264.500,00	16.264.500,00	0,00
Summe Produktbereiche 1 - 6		44.130.107,00	44.130.107,00	0,00



Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften,
Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und
Bodenverbände



lfd. Nr.	Name	Stammkapital in Währung	Währung	Anteil der HL am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)			Jahresergebnis	
				in Währung	in %	2021 in T€	2022 in T€	2023 in T€	Jahr	in T€
I. Sondervermögen										
1	Kurbetrieb Travemünde	2.550	T€	2.550	100,00%	-1.199	-1.350	-1.450	2021	-1.199
2	SeniorInnenEinrichtungen	3.210	T€	3.210	100,00%	-1.668	-1.495	-1.155	2021	-1.668
3	Entsorgungsbetriebe Lübeck	5.113	T€	5.113	100,00%	0	0	0	2021	12.969
4	Lübecker Schwimmbäder	1.500	T€	1.500	100,00%	-3.047	-4.061	-5.100	2021	-3.047
II. Zweckverbände										
1	Schulverband an der Stecknitz Berkenthin-Krummesse	-	-	-	-	k.A.	k.A.	k.A.	-	-
III. Gesellschaften										
unmittelbare Beteiligungen										
1	BQL Berufsausbildungs- und Qualifizierungsagentur Lübeck GmbH	120	T€	60	50,00%	0	0	0	2021	-30
2	Entsorgungszentrum Lübeck GmbH (EZL)	100	T€	100	100,00%	0	0	0	2021	185
3	Gesellschaft für die Organisation der Entsorgung von Sonderabfällen mbH (GOES), Neumünster	300	T€	5	1,68%	0	0	0		
4	Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH	50	TDM	50	100,00%	0	0	0	2021	-159
5	Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH (GG TRAVE)	13.397	T€	12.392	92,50%	0	502	626	2021	3.867
6	Hamburg Marketing GmbH	100	T€	1	0,50%	0	0	0		
7	KWL GmbH	2.045	T€	2.045	100,00%	0	0	0	2021	1.550
8	Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM)	100	T€	90	90,00%	-3.290	-3.138	-3.138	2021	-3.290
9	Lübecker Hafen-Gesellschaft mit beschränkter Haftung (LHG)	5.420	T€	5.420	100,00%	0	0	0	2021	208
10	Lübecker Musik- und Kongreßhallen Gesellschaft mit beschränkter Haftung (LMuK)	51	T€	46	90,00%	32	33	33	2021	32
11	Nahverkehrsverbund Schleswig-Holstein GmbH (NAH.SH GmbH)	26	T€	1	3,33%	0	0	0		
12	Ostsee-Tourismus-Service GmbH (OTS)	25	T€	1	5,56%	0	0	0		
13	Sana Kliniken Lübeck GmbH	25	T€	1	5,20%	0	0	0		
14	Stadtwerke Lübeck Gruppe GmbH	45.000	T€	45.000	100,00%	0	0	0	2021	228
15	Theater Lübeck gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung (LTG)	26	T€	16	62,50%	0	0	0	2021	172
mittelbare Beteiligungen										
16	Baltic Rail Gate GmbH (BRG)	100	T€	50	50,00%	0	0	0		
17	European Cargo Logistics GmbH (ECL)	25	T€	25	100,00%	0	0	0	2021	0
18	TH Lübeck Projekt-GmbH i. L.	75	T€	5	6,90%	0	0	0		
19	Gesellschaft mit beschränkter Haftung «European Cargo Logistics Rus»	750	TP	464	99,00%	0	0	0		
20	items management GmbH	1.356	T€	238	17,58%	0	0	0		
21	items GmbH & Co. KG	100	T€	13	13,20%	0	0	0		
22	LHG Service-Gesellschaft mbH (LHG-SG)	26	T€	26	100,00%	0	0	0	2021	0
23	Lübeck Distribution GmbH (LDG)	50	TDM	25	50,00%	0	0	0		
24	Lübeck-Travemünder Verkehrsgesellschaft mbH (LVG)	154	T€	154	100,00%	0	0	0	2021	0
25	Nordic Rail Service GmbH (NRS)	25	T€	25	100,00%	0	0	0	2021	0
26	NSH Nahverkehr Schleswig Holstein GmbH (NAH.SH)	50	T€	6	11,00%	0	0	0		
27	Nysted AS	100.000	TDKK	10.861	10,86%	0	0	0		
28	Regio-Nord-Wind GmbH	25	T€	5	18,73%	0	0	0		
29	Solarpark Ronneburg GmbH & Co. KG	4.487	T€	1.479	32,96%	0	0	0		
30	Solar Power Tumow West I GmbH & Co. KG	1	T€	0	30,00%	0	0	0		
31	Solar Power Tumow West II GmbH & Co. KG	1	T€	0	30,00%	0	0	0		
32	Stadtwerke Lübeck Digital GmbH	700	T€	700	100,00%	0	0	0	2021	539
33	Stadtwerke Lübeck Energie GmbH	48.753	T€	36.516	74,90%	0	0	0	2021	0
34	Stadtwerke Lübeck Innovation GmbH	25	T€	25	100,00%	0	0	0	2021	0
35	Stadtverkehr Lübeck Mobil GmbH	10.000	T€	10.000	100,00%	0	0	0	2021	0
36	Trave Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	25	T€	9	37,45%	0	0	0		
37	Trave Erneuerbare Energien Beteiligungs-Komplementär GmbH	25	T€	9	37,45%	0	0	0		
38	Trave Erneuerbare Energien Verwaltungs GmbH	25	T€	9	37,45%	0	0	0		
39	TraveNetz GmbH	668	T€	375	56,10%	0	0	0	2021	0
40	TraveKom projects GmbH & Co. KG	1	T€	1	100,00%	0	0	0	erst in 2022 gegründet	
41	TraveKom projects Verwaltungs GmbH	25	T€	25	100,00%	0	0	0	erst in 2022 gegründet	
42	Trianel GmbH, Aachen	20.153	T€	1.032	5,12%	0	0	0		
43	Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG	147.944	T€	2.338	1,58%	0	0	0		
44	Windmüllerei Broderstorf IV GmbH & Co. KG	339	T€	127	37,45%	0	0	0		
45	Windpark Beltheim II GmbH & Co. KG	3	T€	1	30,00%	0	0	0		
46	Windpark Bokelfeld GmbH & Co. KG	3	T€	1	37,45%	0	0	0		
47	Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH (Wifo)	26	T€	18	70,00%	0	0	0	2021	0
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO										
keine										
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ										
keine										
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen										
1	ITVSH									
2	Zentrale Stelle Rettungsdienst	30	T€	2	6,67%	0	0	0	erst in 2022 gegründet	

Stand: 31.12.2022

Es besteht keine Berichtspflicht.

¹ Die Gesellschaft erhält einen jährlichen Zuschuss (kein Verlustausgleich, keine Umlage). Er beträgt aktuell 380 T€.

² Die Gesellschaft hat bis 2021 nicht ausgeschüttet. Ab 2022 Ausschüttung 6 % aufs Stammkapital. Ab 2023 Erhöhung Stammkapital wirksam.

³ Die Gesellschaft erhält dazu noch einen jährlichen Zuschuss (kein Verlustausgleich, keine Umlage). Er beträgt für 2022 (2023) 23.506 TEUR (24.691 TEUR), davon 11.406 TEUR (11.691 TEUR) aus Landesmitteln und 12.100 TEUR (13.000 TEUR) aus zusätzlichen städtischen Mitteln.

⁴ Die Gesellschaft erhält einen jährlichen Zuschuss (kein Verlustausgleich, keine Umlage). Ab dem Jahr 2020 beträgt er 842,1 T€.



Übersicht über die Bürgschaften



Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen (Anlage 13) § 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft	
1	2	3	4	5	6	
I. Bürgschaften						
1	GG Metallhüttengelände mbH	30.01.03	Metallhüttengelände	13.000	0	2022
2	Lüb.Hafengesellschaft mbH	29.08.00	Investitionen	9.050	555	2023
3	Lüb.Hafengesellschaft mbH	29.08.00	Investitionen	5.113	314	2023
4	Lüb.Hafengesellschaft mbH	23.10.00	KV-Terminal	11.818	0	2022
5	Lüb.Hafengesellschaft mbH	23.10.00	KV-Terminal	2.955	0	2022
6	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	05.07.84	Wohnungen	92	48	2066
7	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	02.10.92	Kita	1.235	213	2029
8	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.422	203	2024
9	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	10.630	690	2023
10	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.422	71	2023
11	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	2.422	207	2024
12	Stadtwerke Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	4.901	785	2025
13	Stadtverkehr Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	4.901	785	2025
14	Stadtverkehr Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	4.955	383	2024
15	Stadtverkehr Lübeck GmbH	20.02.01	Investitionen	1.403	59	2023
16	Stiftung Vereinigte Testamente	27.01.94	Altenwohnungen	2.120	1.383	2078
17	Stiftung Vereinigte Testamente	30.04.98	Altenheim	1.436	495	2028
18	Stiftung Vereinigte Testamente	08.01.98	Altenheim	869	206	2026
19	Stiftung Vereinigte Testamente	02.06.99	Altenheim	1.057	537	2029
20	Kulturstiftung	21.05.02	Buddenbrookhaus	332	0	2022
21	Lübecker Bauverein e.G.	06.09.94	Kinderheim Idun	818	81	2024
22	Verein Waldorfpädagogik e. V.	13.09.93	Festsaal	1.534	617	2030
23	Beruf und Kind gGmbH	25.07.97	Kita	1.043	246	2031
24	Sportclub Buntekuh e. V.	29.07.99	Sport- u. Jugendheim	107	18	2024
25	Netzwerk Selbsthilfe e. V.	22.12.99	Sozial gepr.Wohng.	225	177	2085
	Summe:			86.862	8.072	
II. Verpflichtungen						
1	Koordinier. Wirtsch. Lüb. GmbH	04.06.00	weiche Patronatserklärung		5.000	



Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, die erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen gemäß § 82 Abs. 5 GO



Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, die erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen gemäß § 82 Abs. 5 GO

Produkt	Produktbezeichnung	Konto	Rechnungsbetrag
111 029 000	Gebäudemanagement	5211 001 500	3.146,69 €
111 029 000	Gebäudemanagement	5241 004 500	57.521,42 €
111 029 000	Gebäudemanagement	5241 001 500	4.224,36 €
281 002 000	Nordische Filmtage	5493 000 500	2.940,00 €
573 003 000	Lübecker MuK GmbH	5493 000 500	3.210,00 €
538 001 000	EBL (Abwasserbeseitigung)	5315 000 500	405.000,00 €
211 001 000	Grundschulen	5490 010 000	25.000,00 €
218 201 000	Gemeinschaftsschulen	5490 010 000	340.000,00 €
552 001 000	Wasser und Hafen	5490 010 000	25.000,00 €
111 029 000	Gebäudemanagement	5490 010 000	2.070.500,00 €
552 001 000	Wasser und Hafen	5490 010 000	198.680,00 €
127 001 000	Rettungsdienst	5490 010 000	280.000,00 €
363 002 000	Jugendhilfe	5490 010 452	900.000,00 €
363 002 000	Jugendhilfe	5490 010 331	300.000,00 €
251 001 000	Die Lübecker Museen	5455 000 000	7.140,00 €
111 020 000	Grundstücksmanagement	5518 000 000	70.350,00 €
573 003 000	Lübecker MuK GmbH	5231 000 500	742.988,08 €
281 002 000	Nordische Filmtage	5231 000 500	4.865,55 €
537 001 000	EBL (Abfallwirtschaft)	5490 010 000	50.000,00 €
545 001 000	EBL (Straßenreinigung)	5490 010 000	360.000,00 €
111 099 000	Versorgung	5452 000 000	40.392,83 €
111 003 000	Management Polit. Gremien	5231 001 500	5.373,42 €
111 003 000	Management Polit. Gremien	5231 001 500	5.991,17 €
573 004 000	Werbbeeinr., Parkplätze	5455 000 500	33.763,41 €
573 004 000	Werbbeeinr., Parkplätze	5241 004 500	- 33.763,41 €
573 004 000	Werbbeeinr., Parkplätze	5455 000 500	25.337,51 €
573 004 000	Werbbeeinr., Parkplätze	5241 004 500	- 25.337,51 €
573 003 000	Lübecker MuK GmbH	5271 000 500	21.000,00 €
111 026 000	Leitung, Contr., Dienste FB 5	5431 006 000	19.213,74 €
111 026 000	Leitung, Contr., Dienste FB 5	5431 006 000	11.722,93 €
		Summe:	5.954.260,19 €



Übersicht über kreditähnliche Rechtsgeschäfte nach
§ 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik



Übersicht über kreditähnliche Rechtsgeschäfte § 6 I Nr. 9 GemHVO-Doppik

Art der Verbindlichkeit	Belastung im Haushaltsjahr 2022 in TEUR	Belastung im Haushaltsjahr 2023 in TEUR	Belastung im Haushaltsjahr 2024 in TEUR	Belastung im Haushaltsjahr 2025 in TEUR	Belastung im Haushaltsjahr 2026 in TEUR
abgeschlossene kreditähnliche Rechtsgeschäfte					
<ul style="list-style-type: none"> Energiespar-Contracting¹ für die energetische Sanierung von 13 städtischen Objekten (Zeitpunkt des Auslaufens) 	24,8 (28.02.2022)			-	-
<ul style="list-style-type: none"> Erbbaurecht Sportplatz Schönböcken/Steinrader Damm² (Zeitpunkt des Auslaufens) 	17,5 (30.06.2076)	17,5 (30.06.2076)	17,5 (30.06.2076)	17,5 (30.06.2076)	17,5 (30.06.2076)
<ul style="list-style-type: none"> Erbbaurecht Volksschule Buntekuh/Koggenweg² (Zeitpunkt des Auslaufens) 	27,3 (31.12.2060)	27,3 (31.12.2060)	27,3 (31.12.2060)	27,3 (31.12.2060)	27,3 (31.12.2060)
<ul style="list-style-type: none"> Erbbaurecht Behlendorf, Revierförsterei² (Zeitpunkt des Auslaufens) 	2,0 (30.09.2094)	2,0 (30.09.2094)	2,0 (30.09.2094)	2,0 (30.09.2094)	2,0 (30.09.2094)
geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte	---	---	---	---	---
Summe	71,6	46,8	46,8	46,8	46,8
Hinweise/Erläuterungen					
¹ <u>Energiespar-Contracting</u> Gemäß Erfolgsgarantievertrag vom 25.05./29.06.2010 beträgt die vereinbarte Einspargarantie jährlich 226 TEUR, unter Berücksichtigung der jährlichen Vergütung in Höhe von 213 TEUR ergibt sich eine jährliche Einsparung in Höhe von 13 TEUR					
² <u>Erbbaurechte zugunsten der Gemeinde</u>					



Teilergebnisrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2022



Produktübersicht

Produkt	Seite	
111001	Verwaltungsleitung	1
111002	Leitung, Controlling, Dienste FB 1	2
111003	Management Politische Gremien	3
111004	Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung	4
111005	Logistik	5
111006	Stabsstelle Arbeitsschutz	6
111007	Informationstechnik	7
111008	Zentrale Personalarbeit	8
111009	Presse und Öffentlichkeitsarbeit	9
111010	Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen	10
111011	Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit	11
111012	Haushalt und Steuerung	12
111013	Stabsstelle Bilanzen	13
111014	Beteiligungscontrolling	14
111015	Steuern	15
111016	Buchhaltung und Finanzen	16
111017	Rechtsangelegenheiten	17
111018	Leitung, Controlling, Dienste FB 2	18
111019	Personalrat FB 2	19
111020	Grundstücksmanagement	20
111021	Leitung, Controlling und Dienste FB 3	21
111022	Personalrat FB 3	22
111023	Leitung, Controlling, Dienste FB 4	23
111024	Personalrat FB 4	24
111025	Archiv	25
111026	Leitung, Controlling, Dienste FB 5	26
111027	Personalrat FB 5	27
111028	Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck	28
111029	Gebäudemanagement	29
111030	Passivbesteuerung	30
111031	Behindertenbeirat	31
111032	Digitalisierung, Organisation und Strategie	32
111033	Integration in der Hansestadt Lübeck	33
111034	Gesamtpersonalrat	34
111035	Personalrat FB 1	35
111036	Stabsstelle Datenschutzbeauftragte/r	36
111037	Ehrenamtskoordination	37
111040	Strategie und Innovation	38
111098	Entgelte und Bezüge	39
111099	Versorgung	40
121001	Statistik und Wahlen	41
122001	Sondernutzung Marktgebiete	42
122002	Hafen- und Seemannsamt	43
122003	Ordnungsamt	44
122004	Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz	45
122005	Verkehrsangelegenheiten	46
122006	Standesamt	47
122007	Straßenverkehrsbehörde	48
126001	Gefahrenabwehr	49
127001	Rettungsdienst	50
128001	Katastrophenschutz	51
211001	Grundschulen	52
216101	Grund- und Regionalschulen	53
217001	Gymnasien	54
218101	Gesamtschulen	55

218201	Gemeinschaftsschulen	56
221001	Förderzentren	57
233001	Berufsschulen	58
241001	Schülerbeförderung	59
242001	Schneiderei BALI/JAW	60
243001	Allgemeine Schulträgeraufgaben	61
243002	Angebote der Ganztagsbetreuung	62
243003	Bildungsfond	63
251001	Die Lübecker Museen	64
261001	Theater Lübeck gGmbH	65
271001	VHS Lübeck	66
272001	Stadtbibliothek	67
281001	Kulturangebote	68
281002	Nordische Filmtage	69
281003	Erinnerungskultur	70
311001	Grundversorgung u. Hilfen SGB XII	71
312101	SGB II	72
312901	Verwaltung SGB II	73
312902	Öffentlich geförderte Beschäftigungsverhältnisse	74
313001	Hilfen für Asylbewerber	75
314001	Teilhabe nach BTHG	76
315001	Soziale Einrichtungen und Angebote	77
315002	Integration in der Hansestadt Lübeck	78
315101	Soziale Einrichtungen für Ältere	79
315201	SeniorInneneinrichtungen	80
315401	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	81
315501	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	82
315601	Andere soziale Einrichtungen	83
321001	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	84
331001	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	85
341001	Unterhaltsvorschuss	86
343001	Betreuungsangelegenheiten	87
345001	Leistungen für Bildung und Teilhabe	88
351001	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	89
351002	Lastenausgleich	90
361001	Entgeltermäßigung Kindertagesbetreuung	91
361002	Familienservice	92
361003	Tagespflege	93
362001	Planung Jugendarbeit	94
362002	Jugendarbeit	95
362003	Bildungsfonds	96
363001	Planung Jugendhilfe	97
363002	Jugendhilfe	98
363003	Jugendberufsagentur Lübeck	99
365001	Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung	100
365002	Betreuung in Kindertageseinrichtungen	101
366001	Gemeinwesenarbeit	102
367001	Abwicklung Wakenitzhof	103
367002	Kriminalprävention	104
367003	Jugendberufshilfe	105
411001	Krankenhausinvestitionsbeitrag	106
414001	Gesundheitsamt	107
418001	Kurbetrieb Travemünde	108
421001	Förderung des Sports	109
424001	Sportstätten	110
424002	Lübecker Schwimmbäder	111
424003	Passathafen	112
424004	Bark Passat	113
511001	Betreuung Gutachterausschuss	114

511003	Stadtplanung und -entwicklung	115
511004	Verkehrsflussmanagement und Geo-Services	116
521001	Baulicher Brandschutz	117
521002	Bauaufsicht	118
522001	Kommunaldarlehen	119
522002	Öffentlich geförderter Wohnungsbau	120
522003	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	121
523001	Archäologie und Denkmalpflege	122
535001	Stadtwerke	123
535002	Konzessionsabgaben	124
537001	EBL (Abfallwirtschaft)	125
538001	EBL (Abwasserbeseitigung)	126
541001	Gemeindestraßen	127
542001	Kreisstraßen	128
543001	Landesstraßen	129
544001	Bundesstraßen	130
545001	EBL (Straßenreinigung)	131
547001	Aufgabenträgerschaft ÖPNV	132
548001	Bewirtschaftung Flughafen	133
551001	Grün- und Landschaftsbau	134
552001	Wasser und Hafen	135
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen	136
554001	Naturschutz und Landschaftspflege	137
555001	Land- und Forstwirtschaft	138
561001	Umweltschutzmaßnahmen	139
561002	Klimaschutzmaßnahmen	140
571001	Wirtschaftsförderung	141
573001	Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH	142
573002	Wochen- und Jahrmärkte	143
573003	Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH	144
573004	Werbeeinrichtungen, Parkplätze	145
573011	Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH	146
575001	Lübeck und Travemünde Marketing GmbH	147
575002	Hamburg Marketing GmbH	148
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	149
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	150
612002	Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des dopp. Haushalts	151
612003	Grundstücksan- und verkäufe (techn. Produkt)	152
612004	Pauschalierter zahlungswirksamer Vorgänge	153

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111001 Verwaltungsleitung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	300,00	0,00	-300,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	8.998,47	9.200,00	8.936,31	-263,69	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	8.998,47	9.600,00	8.936,31	-663,69	
50	11	Personalaufwendungen	-237.945,09	-242.300,00	-237.172,89	5.127,11	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-794,50	-1.500,00	-985,04	514,96	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-3.359,95	-2.700,00	-3.184,52	-484,52	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-41.941,94	-54.900,00	-49.261,66	5.638,34	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-9.904,14	-14.700,00	-12.593,53	2.106,47	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-293.945,62	-316.100,00	-303.197,64	12.902,36	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-284.947,15	-306.500,00	-294.261,33	12.238,67	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-284.947,15	-306.500,00	-294.261,33	12.238,67	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	271.800,00	273.400,00	273.400,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-138.400,00	-332.100,00	-332.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-151.547,15	-365.200,00	-352.961,33	12.238,67	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-3.145,12	-2.700,00	-3.184,52	-484,52
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-3.145,12	-2.700,00	-3.184,52	-484,52

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111002 Leitung, Controlling, Dienste FB 1

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-234.752,97	-232.200,00	-234.396,63	-2.196,63	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-1.200,00	-212,46	987,54	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-616,00	-600,00	-616,00	-16,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-2.049,46	-3.900,00	-1.854,81	2.045,19	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-237.418,43	-237.900,00	-237.079,90	820,10	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-237.418,43	-237.900,00	-237.079,90	820,10	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-237.418,43	-237.900,00	-237.079,90	820,10	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	292.600,00	297.700,00	297.700,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.000,00	-66.400,00	-66.400,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-4.818,43	-6.600,00	-5.779,90	820,10	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-616,00	-600,00	-616,00	-16,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-616,00	-600,00	-616,00	-16,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111003 Management Politische Gremien

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	140,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	12.076,47	12.500,00	14.040,58	1.540,58	
45	7	+ sonstige Erträge	96.213,62	35.000,00	62.301,28	27.301,28	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	108.430,09	47.600,00	76.341,86	28.741,86	
50	11	Personalaufwendungen	-263.338,84	-284.900,00	-305.234,28	-20.334,28	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-41.256,72	-32.300,00	-50.841,67	-18.541,67	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-44.509,53	-10.500,00	-18.148,24	-7.648,24	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-879.364,49	-903.000,00	-976.375,13	-73.375,13	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-343.776,62	-351.800,00	-347.207,00	4.593,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.572.246,20	-1.582.500,00	-1.697.806,32	-115.306,32	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.463.816,11	-1.534.900,00	-1.621.464,46	-86.564,46	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.463.816,11	-1.534.900,00	-1.621.464,46	-86.564,46	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	358.100,00	366.900,00	366.900,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-463.200,00	-726.000,00	-726.124,06	-124,06	
	26	= Ergebnis	-1.568.916,11	-1.894.000,00	-1.980.688,52	-86.688,52	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-15.960,58	-10.500,00	-18.148,24	-7.648,24
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-15.960,58	-10.500,00	-18.148,24	-7.648,24

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111004 Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.779,70	17.300,00	16.500,00	-800,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	5.950,00	13.300,00	5.772,75	-7.527,25	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	134.361,69	130.900,00	94.802,78	-36.097,22	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	143.091,39	161.500,00	117.075,53	-44.424,47	
50	11	Personalaufwendungen	-688.468,81	-677.200,00	-777.082,17	-99.882,17	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-241.806,42	-100.700,00	-172.741,56	-72.041,56	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-10.883,43	-8.300,00	-79.376,97	-71.076,97	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-303.829,22	-326.300,00	-264.770,14	61.529,86	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.244.987,88	-1.112.500,00	-1.343.970,84	-231.470,84	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.101.896,49	-951.000,00	-1.226.895,31	-275.895,31	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.101.896,49	-951.000,00	-1.226.895,31	-275.895,31	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	653.100,00	673.400,00	674.198,76	798,76	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-191.200,00	-347.200,00	-347.319,00	-119,00	
	26	= Ergebnis	-639.996,49	-624.800,00	-900.015,55	-275.215,55	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-9.282,17	-8.300,00	-6.982,68	1.317,32
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	600,00	0,00	-600,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-9.282,17	-7.700,00	-6.982,68	717,32

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111005 Logistik

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	17.645,00	0,00	22.645,00	22.645,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	100,00	14,50	-85,50	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	71.344,85	145.100,00	14.618,78	-130.481,22	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	32.600,00	54.755,36	22.155,36	
45	7	+ sonstige Erträge	322,39	0,00	4.388,00	4.388,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	89.312,24	177.800,00	96.421,64	-81.378,36	
50	11	Personalaufwendungen	-1.043.811,22	-1.270.300,00	-942.205,06	328.094,94	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.514.152,78	-674.600,00	-1.209.346,30	-534.746,30	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-90.752,36	-20.200,00	-83.626,60	-63.426,60	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-852.655,95	-588.400,00	-1.295.920,54	-707.520,54	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.501.372,31	-2.553.500,00	-3.531.098,50	-977.598,50	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.412.060,07	-2.375.700,00	-3.434.676,86	-1.058.976,86	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.412.060,07	-2.375.700,00	-3.434.676,86	-1.058.976,86	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.306.879,92	2.256.600,00	2.315.668,70	59.068,70	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-864.285,00	-791.100,00	-791.305,00	-205,00	
	26	= Ergebnis	-1.969.465,15	-910.200,00	-1.910.313,16	-1.000.113,16	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-88.586,28	-20.200,00	-83.626,60	-63.426,60
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	17.645,00	0,00	17.645,00	17.645,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-70.941,28	-20.200,00	-65.981,60	-45.781,60

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111006 Stabsstelle Arbeitsschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	11.682,50	41.000,00	31.576,30	-9.423,70	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	11.682,50	41.000,00	31.576,30	-9.423,70	
50	11	Personalaufwendungen	-509.612,47	-594.900,00	-503.003,01	91.896,99	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-188.664,20	-201.000,00	-226.226,17	-25.226,17	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-5.371,11	-2.800,00	-9.589,31	-6.789,31	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-125.230,51	-224.400,00	-205.299,48	19.100,52	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-828.878,29	-1.023.100,00	-944.117,97	78.982,03	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-817.195,79	-982.100,00	-912.541,67	69.558,33	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-817.195,79	-982.100,00	-912.541,67	69.558,33	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	723.500,00	981.900,00	981.900,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-128.200,00	-216.600,00	-216.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-221.895,79	-216.800,00	-147.241,67	69.558,33	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-5.371,11	-2.800,00	-9.589,31	-6.789,31
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-5.371,11	-2.800,00	-9.589,31	-6.789,31

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111007 Informationstechnik

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	76,00	76,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	2.697,15	200,00	64.238,48	64.038,48	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	13.000,00	63.500,00	13.000,00	-50.500,00	
45	7	+ sonstige Erträge	4.063,44	0,00	16.585,40	16.585,40	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	1.798.275,70	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.818.036,29	63.700,00	93.899,88	30.199,88	
50	11	Personalaufwendungen	-4.018.154,73	-5.311.800,00	-4.667.273,22	644.526,78	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-3.997.574,54	-3.817.700,00	-3.776.425,20	41.274,80	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-4.200.667,70	-900.000,00	-2.025.722,77	-1.125.722,77	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-168.227,68	-228.300,00	-181.235,76	47.064,24	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-12.384.624,65	-10.257.800,00	-10.650.656,95	-392.856,95	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.566.588,36	-10.194.100,00	-10.556.757,07	-362.657,07	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.566.588,36	-10.194.100,00	-10.556.757,07	-362.657,07	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.951.700,00	11.035.100,00	11.035.100,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-787.700,00	-1.235.400,00	-1.235.400,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-402.588,36	-394.400,00	-757.057,07	-362.657,07	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-4.200.667,70	-900.000,00	-2.025.722,77	-1.125.722,77
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	76,00	76,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-4.200.667,70	-900.000,00	-2.025.646,77	-1.125.646,77

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111008 Zentrale Personalarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	148,00	300,00	148,00	-152,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	65.669,33	55.100,00	11.091,92	-44.008,08	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	619.488,55	532.500,00	629.893,47	97.393,47	
45	7	+ sonstige Erträge	7.437,00	100,00	996,15	896,15	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	692.742,88	588.100,00	642.129,54	54.029,54	
50	11	Personalaufwendungen	-5.812.222,58	-6.268.000,00	-5.895.940,98	372.059,02	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-103,20	-103,20	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-849.940,10	-1.229.811,07	-1.024.652,60	205.158,47	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-61.639,07	-73.600,00	-64.424,94	9.175,06	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-568.418,69	-704.830,00	-872.020,22	-167.190,22	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-7.292.220,44	-8.276.241,07	-7.857.141,94	419.099,13	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.599.477,56	-7.688.141,07	-7.215.012,40	473.128,67	0,00
46	20	+ Finanzerträge	234,69	100,00	147,97	47,97	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	234,69	100,00	147,97	47,97	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.599.242,87	-7.688.041,07	-7.214.864,43	473.176,64	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.550.900,00	8.737.700,00	8.738.700,67	1.000,67	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.096.150,00	-1.187.000,00	-1.187.538,00	-538,00	
	26	= Ergebnis	855.507,13	-137.341,07	336.298,24	473.639,31	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-60.421,77	-73.600,00	-57.328,03	16.271,97
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	148,00	300,00	148,00	-152,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-60.273,77	-73.300,00	-57.180,03	16.119,97

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111009 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	3.238,40	13.100,00	1.148,56	-11.951,44	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	59.111,37	61.100,00	56.060,40	-5.039,60	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	62.349,77	74.200,00	57.208,96	-16.991,04	
50	11	Personalaufwendungen	-580.225,99	-719.300,00	-734.119,51	-14.819,51	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-559.763,77	-849.600,00	-589.451,07	260.148,93	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-28.110,78	-4.200,00	-34.644,10	-30.444,10	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-274.564,27	-294.200,00	-62.505,18	231.694,82	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.442.664,81	-1.867.300,00	-1.420.719,86	446.580,14	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.380.315,04	-1.793.100,00	-1.363.510,90	429.589,10	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.380.315,04	-1.793.100,00	-1.363.510,90	429.589,10	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.822.900,00	1.795.500,00	1.795.500,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140.800,00	-203.800,00	-203.800,00	0,00	
	26	= Ergebnis	301.784,96	-201.400,00	228.189,10	429.589,10	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-26.981,71	-4.200,00	-27.423,43	-23.223,43
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-26.981,71	-4.200,00	-27.423,43	-23.223,43

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111010 Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	26.288,90	23.600,00	13.956,46	-9.643,54	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	26.288,90	23.700,00	13.956,46	-9.743,54	
50	11	Personalaufwendungen	-1.220.375,86	-1.306.100,00	-1.209.687,06	96.412,94	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.309,25	-37.100,00	-26.374,47	10.725,53	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-5.766,42	-900,00	-5.249,20	-4.349,20	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-11.601,74	-23.700,00	-42.419,53	-18.719,53	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.254.053,27	-1.367.800,00	-1.283.730,26	84.069,74	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.227.764,37	-1.344.100,00	-1.269.773,80	74.326,20	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.227.764,37	-1.344.100,00	-1.269.773,80	74.326,20	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	460.300,00	500.900,00	500.900,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-221.800,00	-300.900,00	-300.900,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-989.264,37	-1.144.100,00	-1.069.773,80	74.326,20	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-5.766,42	-900,00	-5.249,20	-4.349,20
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-5.766,42	-900,00	-5.249,20	-4.349,20

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111011 Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	100,00	1.642,18	1.542,18	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	926,34	200,00	2.496,65	2.296,65	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	5.795,81	5.900,00	5.649,54	-250,46	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	6.722,15	6.300,00	9.788,37	3.488,37	
50	11	Personalaufwendungen	-324.976,82	-329.000,00	-299.144,50	29.855,50	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-400,00	-519,35	-119,35	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-13.992,71	-25.720,00	-29.563,91	-3.843,91	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-2.074,80	-300,00	-2.235,00	-1.935,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-8.299,30	-11.780,00	-16.433,10	-4.653,10	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-349.343,63	-367.200,00	-347.895,86	19.304,14	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-342.621,48	-360.900,00	-338.107,49	22.792,51	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-342.621,48	-360.900,00	-338.107,49	22.792,51	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	193.700,00	176.100,00	176.100,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-73.400,00	-101.500,00	-101.598,00	-98,00	
	26	= Ergebnis	-222.321,48	-286.300,00	-263.605,49	22.694,51	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-2.074,80	-300,00	-2.235,00	-1.935,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.074,80	-300,00	-2.235,00	-1.935,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111012 Haushalt und Steuerung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	668,00	1.100,00	348,00	-752,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	503.029,14	142.900,00	405.903,89	263.003,89	
45	7	+ sonstige Erträge	5.796,00	10.000,00	39.540,47	29.540,47	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	509.493,14	154.100,00	445.792,36	291.692,36	
50	11	Personalaufwendungen	-3.567.217,15	-3.569.000,00	-3.608.586,86	-39.586,86	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-162.805,15	-358.857,27	-345.421,65	13.435,62	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-28.276,54	-125.000,00	-179.226,41	-54.226,41	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-199.598,96	-52.442,73	-36.832,97	15.609,76	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.957.897,80	-4.105.300,00	-4.170.067,89	-64.767,89	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.448.404,66	-3.951.200,00	-3.724.275,53	226.924,47	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.448.404,66	-3.951.200,00	-3.724.275,53	226.924,47	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.286.900,00	4.235.700,00	4.235.700,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.417.000,00	-2.122.000,00	-2.404.100,00	-282.100,00	
	26	= Ergebnis	-1.578.504,66	-1.837.500,00	-1.892.675,53	-55.175,53	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-28.276,54	-125.000,00	-179.226,41	-54.226,41
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-28.276,54	-125.000,00	-179.226,41	-54.226,41

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111013 Stabsstelle Bilanzen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111014 Beteiligungscontrolling

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-542.611,12	-470.600,00	-428.544,55	42.055,45	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-14.839,17	-47.647,10	-35.060,65	12.586,45	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-22.259,21	-20.000,00	-16.297,95	3.702,05	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-147.451,36	-172.552,90	-43.989,28	128.563,62	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-727.160,86	-710.800,00	-523.892,43	186.907,57	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-727.160,86	-710.800,00	-523.892,43	186.907,57	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-727.160,86	-710.800,00	-523.892,43	186.907,57	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-284.500,00	-282.100,00	0,00	282.100,00	
	26	= Ergebnis	-1.011.660,86	-992.900,00	-523.892,43	469.007,57	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-22.259,21	-20.000,00	-16.297,95	3.702,05
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-22.259,21	-20.000,00	-16.297,95	3.702,05

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111015 Steuern

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-104,10	-104,10	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	-104,10	-104,10	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-104,10	-104,10	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-104,10	-104,10	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	-104,10	-104,10	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111016 Buchhaltung und Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	204,00	200,00	204,00	4,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.109,00	800,00	1.446,00	646,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	350.139,41	240.900,00	286.850,84	45.950,84	
45	7	+ sonstige Erträge	1.269.367,63	1.200.100,00	927.277,25	-272.822,75	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.620.820,04	1.442.000,00	1.215.778,09	-226.221,91	
50	11	Personalaufwendungen	-4.518.225,96	-4.528.700,00	-4.530.795,69	-2.095,69	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-18.614,60	-44.400,00	-31.109,33	13.290,67	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-32.615,50	-46.800,00	-29.482,81	17.317,19	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-200.406,78	-183.100,00	-181.548,15	1.551,85	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-4.769.862,84	-4.803.000,00	-4.772.935,98	30.064,02	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.149.042,80	-3.361.000,00	-3.557.157,89	-196.157,89	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.149.042,80	-3.361.000,00	-3.557.157,89	-196.157,89	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.236.300,00	3.553.100,00	3.553.100,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.074.800,00	-1.188.200,00	-1.188.200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	12.457,20	-996.100,00	-1.192.257,89	-196.157,89	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-26.418,02	-46.800,00	-29.054,16	17.745,84
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	204,00	200,00	204,00	4,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-26.214,02	-46.600,00	-28.850,16	17.749,84

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111017 Rechtsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	7.800,00	2.700,00	2.500,00	-200,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	262,85	500,00	50,00	-450,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	617,50	10.000,00	455,00	-9.545,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	97.005,80	24.800,00	120.293,32	95.493,32	
45	7	+ sonstige Erträge	7.858,30	14.300,00	60.935,39	46.635,39	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	113.544,45	52.300,00	184.233,71	131.933,71	
50	11	Personalaufwendungen	-1.184.115,69	-1.197.400,00	-1.229.726,40	-32.326,40	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-54.192,41	-66.300,00	-71.556,89	-5.256,89	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-4.908,70	-1.900,00	-5.664,10	-3.764,10	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-157.191,33	-126.500,00	-61.563,06	64.936,94	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.400.408,13	-1.392.100,00	-1.368.510,45	23.589,55	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.286.863,68	-1.339.800,00	-1.184.276,74	155.523,26	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.286.863,68	-1.339.800,00	-1.184.276,74	155.523,26	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.190.200,00	1.213.800,00	1.213.800,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-313.000,00	-301.600,00	-301.743,00	-143,00	
	26	= Ergebnis	-409.663,68	-427.600,00	-272.219,74	155.380,26	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-2.147,91	-1.800,00	-5.664,10	-3.864,10
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.147,91	-1.800,00	-5.664,10	-3.864,10

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111018 Leitung, Controlling, Dienste FB 2

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	11.653,00	20.000,00	16.332,00	-3.668,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	655,00	100,00	120,00	20,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	19.262,59	21.100,00	21.268,36	168,36	
45	7	+ sonstige Erträge	302,07	0,00	15,47	15,47	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	31.872,66	41.700,00	37.735,83	-3.964,17	
50	11	Personalaufwendungen	-1.405.635,70	-1.223.000,00	-1.273.064,42	-50.064,42	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-38.703,29	-22.500,00	-36.820,79	-14.320,79	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-23.984,98	-25.000,00	-23.566,73	1.433,27	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-77.860,40	-69.900,00	-136.640,52	-66.740,52	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.556.184,37	-1.350.400,00	-1.480.092,46	-129.692,46	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.524.311,71	-1.308.700,00	-1.442.356,63	-133.656,63	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.524.311,71	-1.308.700,00	-1.442.356,63	-133.656,63	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.884.100,00	1.430.900,00	1.430.900,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-461.100,00	-447.500,00	-447.500,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-101.311,71	-325.300,00	-458.956,63	-133.656,63	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-23.984,98	-25.000,00	-23.566,73	1.433,27
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-23.984,98	-24.900,00	-23.566,73	1.333,27

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111019 Personalrat FB 2

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-85.580,75	-103.500,00	-102.815,94	684,06	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-348,40	-6.400,00	-1.902,00	4.498,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-240,43	-100,00	-344,46	-244,46	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-2.704,13	-4.600,00	-1.466,08	3.133,92	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-88.873,71	-114.600,00	-106.528,48	8.071,52	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-88.873,71	-114.600,00	-106.528,48	8.071,52	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-88.873,71	-114.600,00	-106.528,48	8.071,52	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-53.500,00	-139.100,00	-139.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-142.373,71	-253.700,00	-245.628,48	8.071,52	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-240,43	-100,00	-344,46	-244,46
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-240,43	-100,00	-344,46	-244,46

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111020 Grundstücksmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	24.115,00	100,00	0,00	-100,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	63.921,20	90.000,00	62.315,20	-27.684,80	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	4.969.877,34	5.252.500,00	5.395.517,90	143.017,90	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	419.963,94	101.000,00	468.949,28	367.949,28	
45	7	+ sonstige Erträge	83.177,88	50.100,00	222.966,30	172.866,30	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	786,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	5.561.841,36	5.493.700,00	6.149.748,68	656.048,68	
50	11	Personalaufwendungen	-2.033.029,52	-2.118.500,00	-2.227.403,83	-108.903,83	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-931.331,69	-1.655.000,00	-868.315,43	786.684,57	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-391.167,94	-83.100,00	-444.078,94	-360.978,94	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-4.500,00	-5.700,00	-4.900,00	800,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-299.355,23	-965.500,00	-309.617,45	655.882,55	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.659.384,38	-4.827.800,00	-3.854.315,65	973.484,35	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.902.456,98	665.900,00	2.295.433,03	1.629.533,03	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-49.545,56	-500,00	-70.350,96	-69.850,96	0,00
	22	= Finanzergebnis	-49.545,56	-500,00	-70.350,96	-69.850,96	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.852.911,42	665.400,00	2.225.082,07	1.559.682,07	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.938,44	0,00	1.826,59	1.826,59	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.780.500,00	-1.546.100,00	-1.546.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	74.349,86	-880.700,00	680.808,66	1.561.508,66	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-376.216,66	-83.100,00	-412.181,43	-329.081,43
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-376.216,66	-83.000,00	-412.181,43	-329.181,43

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111021 Leitung, Controlling und Dienste FB 3

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	208,76	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	208,76	100,00	0,00	-100,00	
50	11	Personalaufwendungen	-558.443,91	-583.000,00	-522.173,73	60.826,27	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-7.891,90	-16.900,00	-1.472,28	15.427,72	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-9.394,91	-7.800,00	-14.641,16	-6.841,16	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-300,00	-300,00	-100,00	200,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-14.618,79	-10.400,00	-8.188,68	2.211,32	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-590.649,51	-618.400,00	-546.575,85	71.824,15	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-590.440,75	-618.300,00	-546.575,85	71.724,15	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-590.440,75	-618.300,00	-546.575,85	71.724,15	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200.800,00	1.976.000,00	1.976.000,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-357.100,00	-217.400,00	-217.497,00	-97,00	
	26	= Ergebnis	-746.740,75	1.140.300,00	1.211.927,15	71.627,15	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-9.394,91	-7.800,00	-14.641,16	-6.841,16
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-9.394,91	-7.800,00	-14.641,16	-6.841,16

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111022 Personalrat FB 3

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
50	11	Personalaufwendungen	-128.628,52	-132.100,00	-131.140,79	959,21	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-7.800,00	-4.206,15	3.593,85	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.606,00	-1.700,00	-1.605,00	95,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-2.183,54	-3.600,00	-1.762,19	1.837,81	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-132.418,06	-145.200,00	-138.714,13	6.485,87	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-132.418,06	-145.100,00	-138.714,13	6.385,87	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-132.418,06	-145.100,00	-138.714,13	6.385,87	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.300,00	-70.200,00	-70.200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-189.718,06	-215.300,00	-208.914,13	6.385,87	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.606,00	-1.700,00	-1.605,00	95,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.606,00	-1.700,00	-1.605,00	95,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111023 Leitung, Controlling, Dienste FB 4

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	16.552,13	17.400,00	12.556,88	-4.843,12	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	803,81	803,81	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	16.552,13	17.400,00	13.360,69	-4.039,31	
50	11	Personalaufwendungen	-668.415,38	-725.000,00	-689.621,95	35.378,05	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-30.566,00	-23.600,00	-31.565,26	-7.965,26	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-13.092,36	-25.000,00	-14.561,39	10.438,61	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-13.756,07	-24.400,00	-15.325,57	9.074,43	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-725.829,81	-798.000,00	-751.074,17	46.925,83	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-709.277,68	-780.600,00	-737.713,48	42.886,52	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-709.277,68	-780.600,00	-737.713,48	42.886,52	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	586.400,00	548.900,00	548.900,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-88.400,00	-97.500,00	-97.522,00	-22,00	
	26	= Ergebnis	-211.277,68	-329.200,00	-286.335,48	42.864,52	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-13.092,36	-25.000,00	-14.561,39	10.438,61
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	5.675,00	17.200,00	5.056,00	-12.144,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-7.417,36	-7.800,00	-9.505,39	-1.705,39

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111024 Personalrat FB 4

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-405.949,86	-358.600,00	-374.117,72	-15.517,72	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-2.011,92	-10.600,00	-9.914,14	685,86	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-2.731,00	-3.000,00	-2.894,16	105,84	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-2.689,66	-6.600,00	-3.421,66	3.178,34	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-413.382,44	-378.800,00	-390.347,68	-11.547,68	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-413.382,44	-378.800,00	-390.347,68	-11.547,68	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-413.382,44	-378.800,00	-390.347,68	-11.547,68	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.700,00	-91.100,00	-91.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-498.082,44	-469.900,00	-481.447,68	-11.547,68	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-2.731,00	-3.000,00	-2.894,16	105,84
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.731,00	-3.000,00	-2.894,16	105,84

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111025 Archiv

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	63.611,00	0,00	42.725,00	42.725,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	24.833,69	23.000,00	22.048,88	-951,12	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	12.585,10	11.500,00	12.444,85	944,85	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	101.029,79	34.500,00	77.218,73	42.718,73	
50	11	Personalaufwendungen	-831.672,12	-825.900,00	-866.659,81	-40.759,81	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-95.947,03	-65.500,00	-74.554,68	-9.054,68	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-10.230,21	-10.000,00	-17.848,50	-7.848,50	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-39.218,80	-27.100,00	-28.288,21	-1.188,21	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-977.068,16	-928.500,00	-987.351,20	-58.851,20	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-876.038,37	-894.000,00	-910.132,47	-16.132,47	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-876.038,37	-894.000,00	-910.132,47	-16.132,47	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-432.200,00	-430.900,00	-431.199,40	-299,40	
	26	= Ergebnis	-1.308.238,37	-1.324.900,00	-1.341.331,87	-16.431,87	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-10.108,86	-10.000,00	-17.820,05	-7.820,05
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-10.108,86	-10.000,00	-17.820,05	-7.820,05

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111026 Leitung, Controlling, Dienste FB 5

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	5.190,00	7.000,00	4.580,00	-2.420,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	356,00	0,00	30,00	30,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	36.076,20	39.900,00	13.012,20	-26.887,80	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	41.622,20	46.900,00	17.622,20	-29.277,80	
50	11	Personalaufwendungen	-589.970,09	-758.700,00	-685.756,06	72.943,94	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-5.121,76	-9.100,00	-6.725,53	2.374,47	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-14.229,62	-11.500,00	-13.088,20	-1.588,20	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-8.757,44	-44.200,00	-46.099,96	-1.899,96	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-618.078,91	-823.500,00	-751.669,75	71.830,25	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-576.456,71	-776.600,00	-734.047,55	42.552,45	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-576.456,71	-776.600,00	-734.047,55	42.552,45	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	670.300,00	596.800,00	596.800,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-195.900,00	-429.400,00	-429.461,00	-61,00	
	26	= Ergebnis	-102.056,71	-609.200,00	-566.708,55	42.491,45	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-14.229,62	-11.500,00	-13.088,20	-1.588,20
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-14.229,62	-11.500,00	-13.088,20	-1.588,20

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111027 Personalrat FB 5

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	200,00	0,00	-200,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	
50	11	Personalaufwendungen	-297.958,82	-299.800,00	-339.475,68	-39.675,68	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-882,57	-3.900,00	-1.460,26	2.439,74	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-2.050,00	-6.900,00	-2.035,89	4.864,11	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-3.717,75	-4.100,00	-3.013,68	1.086,32	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-304.609,14	-314.700,00	-345.985,51	-31.285,51	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-304.609,14	-314.500,00	-345.985,51	-31.485,51	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-304.609,14	-314.500,00	-345.985,51	-31.485,51	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-76.100,00	-84.200,00	-84.200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-380.709,14	-398.700,00	-430.185,51	-31.485,51	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-2.050,00	-6.900,00	-2.035,89	4.864,11
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.050,00	-6.900,00	-2.035,89	4.864,11

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111028 Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111029 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.632.447,76	2.800.000,00	2.989.570,10	189.570,10	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	1.118.135,26	706.900,00	1.343.913,14	637.013,14	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	428.040,96	352.200,00	468.532,56	116.332,56	
45	7	+ sonstige Erträge	2.288.066,09	1.750.000,00	2.675.523,53	925.523,53	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	1.395.208,39	1.500.000,00	1.427.496,90	-72.503,10	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	-15.532,01	-15.532,01	
	10	Erträge	7.861.898,46	7.109.100,00	8.889.504,22	1.780.404,22	
50	11	Personalaufwendungen	-17.591.410,18	-17.420.600,00	-18.603.169,09	-1.182.569,09	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-35.460.439,33	-38.217.410,00	-38.806.947,54	-589.537,54	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-10.929.653,04	-12.055.000,00	-10.953.857,24	1.101.142,76	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-3.626.100,33	-449.390,00	-4.772.719,06	-4.323.329,06	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-67.607.602,88	-68.142.400,00	-73.136.692,93	-4.994.292,93	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-59.745.704,42	-61.033.300,00	-64.247.188,71	-3.213.888,71	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-59.745.704,42	-61.033.300,00	-64.247.188,71	-3.213.888,71	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	63.954.200,00	69.278.600,00	69.290.241,60	11.641,60	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.297.097,00	-7.415.300,00	-7.415.215,00	85,00	
	26	= Ergebnis	-2.088.601,42	830.000,00	-2.372.162,11	-3.202.162,11	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-10.889.293,59	-12.055.000,00	-10.953.240,29	1.101.759,71
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.632.447,76	2.800.000,00	2.945.152,20	145.152,20
	Nettoabschreibungsaufwand	-8.256.845,83	-9.255.000,00	-8.008.088,09	1.246.911,91

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111030 Passivbesteuerung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	500,00	500,00	500,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	41.664,03	11.700,00	30.133,48	18.433,48	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	42.164,03	12.200,00	30.633,48	18.433,48	
50	11	Personalaufwendungen	-340.392,16	-339.300,00	-230.487,25	108.812,75	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-8.856,94	-14.100,00	-7.073,29	7.026,71	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-530,98	-500,00	-1.222,94	-722,94	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-10.161,14	-42.400,00	-13.740,80	28.659,20	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-359.941,22	-396.300,00	-252.524,28	143.775,72	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-317.777,19	-384.100,00	-221.890,80	162.209,20	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-317.777,19	-384.100,00	-221.890,80	162.209,20	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	425.000,00	483.600,00	483.600,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100.500,00	-96.600,00	-96.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	6.722,81	2.900,00	165.109,20	162.209,20	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-530,98	-500,00	-1.222,94	-722,94
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-530,98	-500,00	-1.222,94	-722,94

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111031 Behindertenbeirat

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-31.784,23	-23.700,00	-31.959,52	-8.259,52	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-2.860,97	-2.500,00	-1.754,92	745,08	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	-1.200,00	-273,02	926,98	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-34.645,20	-27.400,00	-33.987,46	-6.587,46	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-34.645,20	-27.400,00	-33.987,46	-6.587,46	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-34.645,20	-27.400,00	-33.987,46	-6.587,46	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.600,00	30.700,00	30.700,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-7.445,20	-3.100,00	-9.687,46	-6.587,46	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111032 Digitalisierung, Organisation und Strategie

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	148.760,45	915.800,00	19.225,99	-896.574,01	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	118.461,66	121.300,00	148.951,54	27.651,54	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	292.371,27	0,00	611.552,52	611.552,52	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	559.593,38	1.037.100,00	779.730,05	-257.369,95	
50	11	Personalaufwendungen	-628.594,90	-1.401.100,00	-1.030.118,31	370.981,69	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-75.757,25	-1.573.000,00	-211.945,65	1.361.054,35	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-107.777,35	-21.000,00	-10.906,48	10.093,52	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-59.109,61	-878.900,00	-195.943,09	682.956,91	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-871.239,11	-4.874.000,00	-1.448.913,53	3.425.086,47	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-311.645,73	-3.836.900,00	-669.183,48	3.167.716,52	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-311.645,73	-3.836.900,00	-669.183,48	3.167.716,52	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.495.500,00	3.598.100,00	3.598.100,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.200,00	-127.300,00	-127.300,00	0,00	
	26	= Ergebnis	1.139.654,27	-366.100,00	2.801.616,52	3.167.716,52	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-107.777,35	-21.000,00	-10.906,48	10.093,52
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	99.968,80	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-7.808,55	-21.000,00	-10.906,48	10.093,52

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111033 Integration in der Hansestadt Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	199.200,00	199.200,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	2.250,00	2.250,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	6.690,10	6.690,10	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	208.140,10	208.140,10	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	-367.101,52	-367.101,52	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-32.395,94	-32.395,94	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-116,95	-116,95	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-87,47	0,00	-112.200,22	-112.200,22	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-87,47	0,00	-611.814,63	-611.814,63	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-87,47	0,00	-403.674,53	-403.674,53	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-87,47	0,00	-403.674,53	-403.674,53	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	524.400,00	524.400,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-16.400,00	-16.400,00	
	26	= Ergebnis	-87,47	0,00	104.325,47	104.325,47	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	-116,95	-116,95
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	-116,95	-116,95

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111034 Gesamtpersonalrat

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-127.668,50	-153.200,00	-129.378,88	23.821,12	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-697,44	-470,00	-209,88	260,12	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.318,17	-1.200,00	-1.698,00	-498,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-897,27	-2.388,93	-2.388,93	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.333,60	-1.700,00	-1.540,53	159,47	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-131.914,98	-158.958,93	-135.216,22	23.742,71	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-131.914,98	-158.958,93	-135.216,22	23.742,71	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-131.914,98	-158.958,93	-135.216,22	23.742,71	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-143.200,00	-139.600,00	-139.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-275.114,98	-298.558,93	-274.816,22	23.742,71	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.318,17	-1.200,00	-1.698,00	-498,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.318,17	-1.200,00	-1.698,00	-498,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111035 Personalrat FB 1

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-124.234,99	-131.500,00	-125.350,49	6.149,51	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-535,46	-1.300,00	-6.969,96	-5.669,96	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-926,88	-500,00	-979,00	-479,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.921,99	-3.300,00	-3.214,87	85,13	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-127.619,32	-136.600,00	-136.514,32	85,68	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-127.619,32	-136.600,00	-136.514,32	85,68	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-127.619,32	-136.600,00	-136.514,32	85,68	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.300,00	-121.800,00	-121.800,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-208.919,32	-258.400,00	-258.314,32	85,68	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-926,88	-500,00	-979,00	-479,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-926,88	-500,00	-979,00	-479,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111036 Stabsstelle Datenschutzbeauftragte/r

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	8.871,19	9.000,00	6.567,77	-2.432,23	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	8.871,19	9.000,00	6.567,77	-2.432,23	
50	11	Personalaufwendungen	-174.978,47	-265.900,00	-170.986,63	94.913,37	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.065,05	-10.500,00	-1.081,50	9.418,50	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-393,87	0,00	-394,00	-394,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.444,43	-4.700,00	-3.420,57	1.279,43	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-177.881,82	-281.100,00	-175.882,70	105.217,30	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-169.010,63	-272.100,00	-169.314,93	102.785,07	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-169.010,63	-272.100,00	-169.314,93	102.785,07	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	276.100,00	269.500,00	269.500,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.000,00	-20.400,00	-20.400,00	0,00	
	26	= Ergebnis	98.089,37	-23.000,00	79.785,07	102.785,07	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-393,87	0,00	-394,00	-394,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-393,87	0,00	-394,00	-394,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111037 Ehrenamtskoordination

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	118.311,08	124.000,00	145.000,00	21.000,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	118.311,08	124.000,00	145.000,00	21.000,00	
50	11	Personalaufwendungen	-6.830,71	-113.700,00	-247.925,25	-134.225,25	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.142,62	-1.800,00	-8.913,64	-7.113,64	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.249,00	-8.500,00	-55.207,78	-46.707,78	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-12.222,33	-124.000,00	-312.046,67	-188.046,67	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	106.088,75	0,00	-167.046,67	-167.046,67	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	106.088,75	0,00	-167.046,67	-167.046,67	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200,00	-200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	106.088,75	-200,00	-167.246,67	-167.046,67	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111040 Strategie und Innovation

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	4.097,87	4.100,00	3.838,96	-261,04	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	4.097,87	4.200,00	3.838,96	-361,04	
50	11	Personalaufwendungen	-271.080,22	-373.900,00	-268.856,18	105.043,82	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-5.440,35	-10.000,00	-8.775,70	1.224,30	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-4.449,23	-600,00	-4.260,00	-3.660,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-20.684,75	-11.600,00	-5.635,93	5.964,07	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-301.654,55	-396.100,00	-287.527,81	108.572,19	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-297.556,68	-391.900,00	-283.688,85	108.211,15	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-297.556,68	-391.900,00	-283.688,85	108.211,15	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	124.100,00	124.500,00	124.500,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.500,00	-19.600,00	-19.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-183.956,68	-287.000,00	-178.788,85	108.211,15	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-4.449,23	-600,00	-4.260,00	-3.660,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-4.449,23	-600,00	-4.260,00	-3.660,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111098 Entgelte und Bezüge

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	92.349,88	92.349,88	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	8.171,65	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	8.171,65	0,00	92.349,88	92.349,88	
50	11	Personalaufwendungen	-257.911,60	-744.800,00	-235.386,65	509.413,35	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-86.881,60	-86.881,60	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-257.911,60	-744.800,00	-322.268,25	422.531,75	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-249.739,95	-744.800,00	-229.918,37	514.881,63	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-249.739,95	-744.800,00	-229.918,37	514.881,63	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-249.739,95	-744.800,00	-229.918,37	514.881,63	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111099 Versorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.555.707,11	1.828.100,00	2.381.612,64	553.512,64	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	62,13	62,13	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.555.707,11	1.828.100,00	2.381.674,77	553.574,77	
50	11	Personalaufwendungen	249.777,12	-241.100,00	36.147,93	277.247,93	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-832.799,96	-931.700,00	-847.941,06	83.758,94	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-583.022,84	-1.172.800,00	-811.793,13	361.006,87	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	972.684,27	655.300,00	1.569.881,64	914.581,64	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	972.684,27	655.300,00	1.569.881,64	914.581,64	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	
	26	= Ergebnis	972.684,27	653.800,00	1.569.881,64	916.081,64	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

121001 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	300,00	0,00	-300,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	655,00	600,00	6.061,25	5.461,25	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	412.375,87	720.000,00	772.960,62	52.960,62	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	413.030,87	721.000,00	779.021,87	58.021,87	
50	11	Personalaufwendungen	-506.697,74	-877.000,00	-711.809,48	165.190,52	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-47.123,92	-17.500,00	-145.318,01	-127.818,01	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-8.915,37	-400,00	-11.854,70	-11.454,70	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-380.934,91	-175.900,00	-310.605,30	-134.705,30	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-943.671,94	-1.070.800,00	-1.179.587,49	-108.787,49	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-530.641,07	-349.800,00	-400.565,62	-50.765,62	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-530.641,07	-349.800,00	-400.565,62	-50.765,62	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-117.900,00	-99.000,00	-101.888,40	-2.888,40	
	26	= Ergebnis	-648.541,07	-448.800,00	-502.454,02	-53.654,02	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-8.864,37	-400,00	-11.854,70	-11.454,70
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	300,00	0,00	-300,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-8.864,37	-100,00	-11.854,70	-11.754,70

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122001 Sondernutzung Marktbereiche

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122002 Hafen- und Seemannsamt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	338.400,00	254.500,00	262.164,00	7.664,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	194.039,94	184.000,00	183.294,85	-705,15	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	532.439,94	440.600,00	452.958,85	12.358,85	
50	11	Personalaufwendungen	-642.386,15	-704.400,00	-668.384,50	36.015,50	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-13.783,48	-31.300,00	-25.421,72	5.878,28	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-3.729,98	-1.200,00	-2.074,96	-874,96	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-29.999,60	-57.500,00	-34.934,05	22.565,95	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-70.271,32	-60.900,00	-55.886,20	5.013,80	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-760.170,53	-855.300,00	-786.701,43	68.598,57	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-227.730,59	-414.700,00	-333.742,58	80.957,42	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-227.730,59	-414.700,00	-333.742,58	80.957,42	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-131.700,00	-101.800,00	-101.800,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-359.430,59	-516.500,00	-435.542,58	80.957,42	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.615,88	-1.200,00	-1.947,46	-747,46
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.615,88	-1.200,00	-1.947,46	-747,46

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

122003 Ordnungsamt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	4.656.045,61	4.994.500,00	5.279.799,61	285.299,61	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	39.733,87	46.500,00	59.702,60	13.202,60	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	217.075,10	186.200,00	170.644,21	-15.555,79	
45	7	+ sonstige Erträge	3.166.408,49	5.151.000,00	6.151.087,10	1.000.087,10	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	8.079.263,07	10.380.200,00	11.661.233,52	1.281.033,52	
50	11	Personalaufwendungen	-11.934.183,14	-12.764.000,00	-12.944.775,54	-180.775,54	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-35,70	-35,70	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.313.012,42	-1.556.500,00	-1.601.803,30	-45.303,30	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-385.935,97	-560.000,00	-360.272,81	199.727,19	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-156.101,23	-148.000,00	-139.078,81	8.921,19	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.768.789,51	-2.058.200,00	-2.048.117,46	10.082,54	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-15.558.022,27	-17.086.700,00	-17.094.083,62	-7.383,62	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.478.759,20	-6.706.500,00	-5.432.850,10	1.273.649,90	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.478.759,20	-6.706.500,00	-5.432.850,10	1.273.649,90	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	360,00	0,00	300,00	300,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.047.200,00	-5.987.200,00	-5.987.200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-13.525.599,20	-12.693.700,00	-11.419.750,10	1.273.949,90	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-290.465,89	-497.000,00	-339.131,27	157.868,73
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-290.465,89	-495.000,00	-339.131,27	155.868,73

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122004 Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	80.895,72	246.000,00	94.208,95	-151.791,05	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	145.592,32	120.000,00	163.223,61	43.223,61	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	109.544,82	95.100,00	99.894,14	4.794,14	
45	7	+ sonstige Erträge	7.132,64	5.000,00	28.309,22	23.309,22	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	343.165,50	466.200,00	385.635,92	-80.564,08	
50	11	Personalaufwendungen	-3.678.697,45	-3.416.100,00	-3.686.229,89	-270.129,89	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-279.943,03	-615.026,80	-326.403,51	288.623,29	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-23.466,96	-23.000,00	-55.428,07	-32.428,07	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-209.539,33	-310.573,20	-243.384,79	67.188,41	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-4.191.646,77	-4.364.800,00	-4.311.446,26	53.353,74	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.848.481,27	-3.898.600,00	-3.925.810,34	-27.210,34	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.848.481,27	-3.898.600,00	-3.925.810,34	-27.210,34	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-602.200,00	-761.900,00	-761.950,00	-50,00	
	26	= Ergebnis	-4.450.681,27	-4.660.500,00	-4.687.760,34	-27.260,34	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-22.944,35	-23.000,00	-24.917,77	-1.917,77
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-22.944,35	-23.000,00	-24.917,77	-1.917,77

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122005 Verkehrsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	21.085,00	0,00	21.075,00	21.075,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	841,27	0,00	1.113,14	1.113,14	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	-40,02	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	339,31	0,00	-10,00	-10,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	22.225,56	0,00	22.178,14	22.178,14	
50	11	Personalaufwendungen	-5.434,79	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-75.086,51	0,00	-64.350,13	-64.350,13	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-80.521,30	0,00	-64.350,13	-64.350,13	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-58.295,74	0,00	-42.171,99	-42.171,99	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-58.295,74	0,00	-42.171,99	-42.171,99	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-58.295,74	0,00	-42.171,99	-42.171,99	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-53.826,24	0,00	-52.941,51	-52.941,51
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	21.085,00	0,00	21.075,00	21.075,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-32.741,24	0,00	-31.866,51	-31.866,51

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

122006 Standesamt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	536.659,05	460.000,00	609.683,16	149.683,16	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	18.845,81	19.000,00	23.338,35	4.338,35	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	21,80	21,80	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,80	0,80	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	555.504,86	479.000,00	633.044,11	154.044,11	
50	11	Personalaufwendungen	-1.027.933,28	-1.111.800,00	-1.107.573,49	4.226,51	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-106.314,62	-251.000,00	-129.225,32	121.774,68	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-6.093,16	-5.000,00	-7.739,67	-2.739,67	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-17.192,23	-22.200,00	-22.596,22	-396,22	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.157.533,29	-1.390.000,00	-1.267.134,70	122.865,30	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-602.028,43	-911.000,00	-634.090,59	276.909,41	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-602.028,43	-911.000,00	-634.090,59	276.909,41	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-289.800,00	-368.700,00	-368.752,00	-52,00	
	26	= Ergebnis	-891.828,43	-1.279.700,00	-1.002.842,59	276.857,41	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-5.248,34	-5.000,00	-7.357,72	-2.357,72
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-5.248,34	-5.000,00	-7.357,72	-2.357,72

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

122007 Straßenverkehrsbehörde

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	630.386,75	700.000,00	628.234,85	-71.765,15	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	630.386,75	700.000,00	628.234,85	-71.765,15	
50	11	Personalaufwendungen	-768.081,68	-862.400,00	-824.144,36	38.255,64	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.507,44	-11.000,00	-32.395,53	-21.395,53	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-726,30	-500,00	-231,40	268,60	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-7.832,08	-10.800,00	-9.068,21	1.731,79	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-793.147,50	-884.700,00	-865.839,50	18.860,50	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-162.760,75	-184.700,00	-237.604,65	-52.904,65	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-162.760,75	-184.700,00	-237.604,65	-52.904,65	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-190.060,00	-147.900,00	-148.200,00	-300,00	
	26	= Ergebnis	-352.820,75	-332.600,00	-385.804,65	-53.204,65	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	-500,00	0,00	500,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
126001 Gefahrenabwehr

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	667.045,94	815.000,00	574.309,53	-240.690,47	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	339.130,94	350.000,00	339.861,92	-10.138,08	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	133.201,34	85.500,00	51.203,81	-34.296,19	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	374.981,95	280.000,00	584.643,82	304.643,82	
45	7	+ sonstige Erträge	72.615,00	30.000,00	3.090,83	-26.909,17	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.586.975,17	1.560.500,00	1.553.109,91	-7.390,09	
50	11	Personalaufwendungen	-15.953.871,63	-17.775.300,00	-16.801.002,14	974.297,86	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.788.848,81	-2.322.100,00	-2.025.071,36	297.028,64	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.874.886,14	-1.755.700,00	-1.759.696,57	-3.996,57	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-950,40	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-602.417,00	-805.800,00	-670.625,27	135.174,73	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-20.220.973,98	-22.658.900,00	-21.256.395,34	1.402.504,66	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.633.998,81	-21.098.400,00	-19.703.285,43	1.395.114,57	0,00
46	20	+ Finanzerträge	1.212,92	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	1.212,92	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.632.785,89	-21.098.400,00	-19.703.285,43	1.395.114,57	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.501.200,00	-3.352.000,00	-3.355.522,50	-3.522,50	
	26	= Ergebnis	-21.133.985,89	-24.450.400,00	-23.058.807,93	1.391.592,07	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.855.836,34	-1.750.000,00	-1.755.506,31	-5.506,31
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	630.265,50	780.000,00	537.697,50	-242.302,50
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.225.570,84	-970.000,00	-1.217.808,81	-247.808,81

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
127001 Rettungsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.383,50	0,00	1.383,50	1.383,50	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	16.545.461,92	30.000.000,00	23.491.181,15	-6.508.818,85	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	500.269,12	440.100,00	742.024,78	301.924,78	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	4.223,64	300,00	56.290,96	55.990,96	
45	7	+ sonstige Erträge	137.467,00	37.600,00	32.685,52	-4.914,48	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	17.188.805,18	30.478.000,00	24.323.565,91	-6.154.434,09	
50	11	Personalaufwendungen	-10.483.038,36	-10.511.900,00	-11.806.997,83	-1.295.097,83	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-2.886.327,52	-2.878.500,00	-3.340.827,78	-462.327,78	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-2.263.646,12	-1.814.600,00	-2.297.492,29	-482.892,29	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-11.653.075,49	-12.773.600,00	-11.759.821,07	1.013.778,93	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-27.286.087,49	-27.978.600,00	-29.205.138,97	-1.226.538,97	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.097.282,31	2.499.400,00	-4.881.573,06	-7.380.973,06	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.097.282,31	2.499.400,00	-4.881.573,06	-7.380.973,06	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	461,87	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.344.600,00	-1.972.400,00	-1.972.400,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-11.441.420,44	527.000,00	-6.853.973,06	-7.380.973,06	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-2.002.876,78	-1.620.300,00	-2.110.389,52	-490.089,52
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.383,50	0,00	1.383,50	1.383,50
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.001.493,28	-1.620.300,00	-2.109.006,02	-488.706,02

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
128001 Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	118.087,00	90.000,00	129.450,00	39.450,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	18.903,00	200,00	0,00	-200,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.525.841,30	2.500,00	3.886,48	1.386,48	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.662.831,30	92.800,00	133.336,48	40.536,48	
50	11	Personalaufwendungen	-243.552,44	-252.700,00	-315.273,03	-62.573,03	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.394.888,99	-143.000,00	-1.296.264,67	-1.153.264,67	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-199.625,94	-150.100,00	-225.366,57	-75.266,57	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-48.858,80	-62.000,00	-53.685,60	8.314,40	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-203.360,02	-116.500,00	-36.729,39	79.770,61	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-2.090.286,19	-724.300,00	-1.927.319,26	-1.203.019,26	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-427.454,89	-631.500,00	-1.793.982,78	-1.162.482,78	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-427.454,89	-631.500,00	-1.793.982,78	-1.162.482,78	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.200,00	-42.100,00	-42.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-453.654,89	-673.600,00	-1.836.082,78	-1.162.482,78	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-199.625,94	-150.100,00	-225.366,57	-75.266,57
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	94.822,00	70.000,00	103.345,00	33.345,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-104.803,94	-80.100,00	-122.021,57	-41.921,57

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
211001 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	341.291,38	96.400,00	274.125,26	177.725,26	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	250,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	12.321,58	12.300,00	15.111,18	2.811,18	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	355.161,99	341.000,00	368.685,87	27.685,87	
45	7	+ sonstige Erträge	569,66	0,00	302,55	302,55	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	709.594,61	449.700,00	658.224,86	208.524,86	
50	11	Personalaufwendungen	-1.967.920,49	-1.965.500,00	-2.085.114,76	-119.614,76	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-63,16	-100,00	-34,45	65,55	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.347.809,54	-1.725.900,00	-1.445.143,81	280.756,19	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-995.295,04	-724.000,00	-1.331.913,63	-607.913,63	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-522.828,57	-591.900,00	-522.155,06	69.744,94	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-4.833.916,80	-5.007.600,00	-5.384.361,71	-376.761,71	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.124.322,19	-4.557.900,00	-4.726.136,85	-168.236,85	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.124.322,19	-4.557.900,00	-4.726.136,85	-168.236,85	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.343.321,57	-7.124.100,00	-7.133.954,28	-9.854,28	
	26	= Ergebnis	-10.467.643,76	-11.682.000,00	-11.860.091,13	-178.091,13	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-995.295,04	-724.000,00	-1.328.743,52	-604.743,52
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	168.132,04	96.400,00	261.442,26	165.042,26
	Nettoabschreibungsaufwand	-827.163,00	-627.600,00	-1.067.301,26	-439.701,26

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

216101 Grund- und Regionalschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	36,00	0,00	36,00	36,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	36,00	0,00	36,00	36,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-11.110,00	-20.500,00	-11.036,00	9.464,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-11.110,00	-20.500,00	-11.036,00	9.464,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.074,00	-20.500,00	-11.000,00	9.500,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.074,00	-20.500,00	-11.000,00	9.500,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-900,00	-900,00	-900,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-11.974,00	-21.400,00	-11.900,00	9.500,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-11.110,00	-20.500,00	-11.036,00	9.464,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	36,00	0,00	36,00	36,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-11.074,00	-20.500,00	-11.000,00	9.500,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

217001 Gymnasien

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	101.702,26	58.300,00	107.619,68	49.319,68	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	519,20	400,00	464,60	64,60	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	7.857,35	5.000,00	9.921,95	4.921,95	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.180.033,33	1.000.000,00	1.164.489,48	164.489,48	
45	7	+ sonstige Erträge	4.682,77	0,00	400,00	400,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.294.794,91	1.063.700,00	1.282.895,71	219.195,71	
50	11	Personalaufwendungen	-1.044.717,80	-1.054.200,00	-1.112.236,62	-58.036,62	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-170,93	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-844.040,99	-1.198.300,00	-1.082.109,86	116.190,14	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-831.561,65	-730.100,00	-937.614,73	-207.514,73	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-802.281,78	-401.200,00	-306.955,25	94.244,75	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.522.773,15	-3.384.000,00	-3.438.916,46	-54.916,46	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.227.978,24	-2.320.300,00	-2.156.020,75	164.279,25	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.227.978,24	-2.320.300,00	-2.156.020,75	164.279,25	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.883.849,62	-6.397.400,00	-6.401.362,23	-3.962,23	
	26	= Ergebnis	-8.111.827,86	-8.717.700,00	-8.557.382,98	160.317,02	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-826.826,74	-730.100,00	-933.653,66	-203.553,66
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	101.702,26	58.300,00	107.619,68	49.319,68
	Nettoabschreibungsaufwand	-725.124,48	-671.800,00	-826.033,98	-154.233,98

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
218101 Gesamtschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-2.026,00	0,00	-581,00	-581,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-2.026,00	0,00	-581,00	-581,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.026,00	0,00	-581,00	-581,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.026,00	0,00	-581,00	-581,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-2.026,00	0,00	-581,00	-581,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-2.026,00	0,00	-581,00	-581,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.026,00	0,00	-581,00	-581,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
218201 Gemeinschaftsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	507.260,22	294.200,00	458.848,57	164.648,57	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	178,10	200,00	40,80	-159,20	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	2.357,24	3.300,00	4.107,56	807,56	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	588.351,54	649.300,00	562.613,72	-86.686,28	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.098.147,10	947.000,00	1.025.610,65	78.610,65	
50	11	Personalaufwendungen	-2.258.082,22	-2.227.800,00	-2.409.057,02	-181.257,02	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-2,33	-100,00	-76,49	23,51	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.933.799,63	-1.973.500,00	-1.957.447,75	16.052,25	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.831.159,27	-1.500.500,00	-2.183.287,40	-682.787,40	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.219.424,52	-1.213.700,00	-1.583.316,41	-369.616,41	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-7.242.467,97	-6.915.700,00	-8.133.185,07	-1.217.485,07	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.144.320,87	-5.968.700,00	-7.107.574,42	-1.138.874,42	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.144.320,87	-5.968.700,00	-7.107.574,42	-1.138.874,42	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.662.184,80	-12.079.800,00	-12.125.951,53	-46.151,53	
	26	= Ergebnis	-16.806.505,67	-18.048.500,00	-19.233.525,95	-1.185.025,95	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.825.431,42	-1.500.500,00	-2.176.445,06	-675.945,06
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	462.584,98	294.200,00	449.731,85	155.531,85
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.362.846,44	-1.206.300,00	-1.726.713,21	-520.413,21

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

221001 Förderzentren

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	133.875,06	26.500,00	52.869,11	26.369,11	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	40,76	300,00	0,00	-300,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	286.310,16	384.000,00	390.579,71	6.579,71	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	420.225,98	410.800,00	443.448,82	32.648,82	
50	11	Personalaufwendungen	-1.013.576,58	-1.054.800,00	-1.350.076,33	-295.276,33	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-213.806,88	-316.200,00	-254.700,64	61.499,36	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-255.853,31	-130.100,00	-235.308,21	-105.208,21	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-713.031,38	-802.700,00	-778.121,32	24.578,68	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-2.196.268,15	-2.304.100,00	-2.618.206,50	-314.106,50	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.776.042,17	-1.893.300,00	-2.174.757,68	-281.457,68	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.776.042,17	-1.893.300,00	-2.174.757,68	-281.457,68	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.453.643,79	-1.875.100,00	-1.875.583,43	-483,43	
	26	= Ergebnis	-3.229.685,96	-3.768.400,00	-4.050.341,11	-281.941,11	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-253.558,22	-130.100,00	-232.132,98	-102.032,98
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	104.629,77	26.500,00	52.869,11	26.369,11
	Nettoabschreibungsaufwand	-148.928,45	-103.600,00	-179.263,87	-75.663,87

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
233001 Berufsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	228.122,52	145.800,00	221.211,96	75.411,96	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	927,00	400,00	822,00	422,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	24.836,56	57.000,00	37.436,02	-19.563,98	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	3.080.098,69	2.690.500,00	2.645.360,01	-45.139,99	
45	7	+ sonstige Erträge	1.005,28	0,00	6.501,67	6.501,67	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	3.334.990,05	2.893.700,00	2.911.331,66	17.631,66	
50	11	Personalaufwendungen	-1.361.971,60	-1.410.200,00	-1.405.966,90	4.233,10	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-184,30	-200,00	-383,90	-183,90	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.554.158,80	-1.973.000,00	-1.751.912,16	221.087,84	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.099.883,33	-1.106.000,00	-1.253.072,51	-147.072,51	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.422.689,61	-1.433.500,00	-1.743.314,26	-309.814,26	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-5.438.887,64	-5.923.100,00	-6.154.649,73	-231.549,73	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.103.897,59	-3.029.400,00	-3.243.318,07	-213.918,07	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.103.897,59	-3.029.400,00	-3.243.318,07	-213.918,07	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.996.990,08	-7.359.200,00	-7.349.366,00	9.834,00	
	26	= Ergebnis	-9.100.887,67	-10.388.600,00	-10.592.684,07	-204.084,07	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.099.629,66	-1.106.000,00	-1.252.756,63	-146.756,63
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	226.580,28	145.800,00	219.669,72	73.869,72
	Nettoabschreibungsaufwand	-873.049,38	-960.200,00	-1.033.086,91	-72.886,91

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
241001 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	1.186.530,08	1.300.000,00	3.652.019,56	2.352.019,56	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.186.530,08	1.300.000,00	3.652.019,56	2.352.019,56	
50	11	Personalaufwendungen	-261.751,25	-37.300,00	-143.348,45	-106.048,45	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.671.503,80	-1.600.000,00	-2.373.973,19	-773.973,19	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-13.231,00	-13.100,00	-12.127,00	973,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-35.356,19	-100.200,00	-154.469,98	-54.269,98	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.981.842,24	-1.750.600,00	-2.683.918,62	-933.318,62	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-795.312,16	-450.600,00	968.100,94	1.418.700,94	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-795.312,16	-450.600,00	968.100,94	1.418.700,94	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.600,00	-44.200,00	-44.200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-839.912,16	-494.800,00	923.900,94	1.418.700,94	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-13.231,00	-13.100,00	-12.127,00	973,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-13.231,00	-13.100,00	-12.127,00	973,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
242001 Schneiderei BALI/JAW

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	902,86	0,00	951,00	951,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	619,75	3.000,00	2.730,75	-269,25	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	79.904,60	63.000,00	80.056,75	17.056,75	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	81.427,21	66.000,00	83.738,50	17.738,50	
50	11	Personalaufwendungen	-127.484,24	-159.600,00	-173.648,52	-14.048,52	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-10.953,43	-14.500,00	-8.880,41	5.619,59	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-2.764,56	-1.000,00	-5.629,53	-4.629,53	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-19.274,05	-28.200,00	-23.226,60	4.973,40	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-160.476,28	-203.400,00	-211.385,06	-7.985,06	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-79.049,07	-137.400,00	-127.646,56	9.753,44	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-79.049,07	-137.400,00	-127.646,56	9.753,44	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.200,00	-38.300,00	-38.300,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-97.219,07	-175.700,00	-165.946,56	9.753,44	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-2.726,56	-1.000,00	-3.190,89	-2.190,89
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	902,86	0,00	951,00	951,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.823,70	-1.000,00	-2.239,89	-1.239,89

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
243001 Allgemeine Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	3.312.118,75	2.673.900,00	3.326.342,98	652.442,98	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	79.257,88	70.000,00	85.945,07	15.945,07	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	221,83	0,00	1.633,37	1.633,37	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	36.711,96	36.711,96	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	3.391.598,46	2.743.900,00	3.450.633,38	706.733,38	
50	11	Personalaufwendungen	-872.896,81	-1.800.000,00	-849.884,22	950.115,78	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-137,51	-300,00	-119,63	180,37	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.038.750,62	-902.400,00	-585.250,02	317.149,98	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-40.651,18	-41.100,00	-46.366,96	-5.266,96	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-874.028,92	-840.100,00	-832.842,19	7.257,81	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-2.490.335,24	-2.255.300,00	-2.189.747,86	65.552,14	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-5.316.800,28	-5.839.200,00	-4.504.210,88	1.334.989,12	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.925.201,82	-3.095.300,00	-1.053.577,50	2.041.722,50	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.925.201,82	-3.095.300,00	-1.053.577,50	2.041.722,50	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-805.611,21	-1.379.300,00	-349.001,89	1.030.298,11	
	26	= Ergebnis	-2.730.813,03	-4.474.600,00	-1.402.579,39	3.072.020,61	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-40.469,18	-41.100,00	-46.366,96	-5.266,96
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	3.664,64	0,00	3.663,00	3.663,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-36.804,54	-41.100,00	-42.703,96	-1.603,96

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
243002 Angebote der Ganztagsbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	15.823,17	0,00	115.659,40	115.659,40	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	5.502,00	5.000,00	2.751,00	-2.249,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	21.325,17	5.000,00	118.410,40	113.410,40	
50	11	Personalaufwendungen	-388.874,26	0,00	-419.425,14	-419.425,14	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-9.360,00	-9.400,00	-9.644,89	-244,89	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-5.398.188,65	-7.080.300,00	-6.365.728,32	714.571,68	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-5.796.422,91	-7.089.900,00	-6.794.798,35	295.101,65	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.775.097,74	-7.084.900,00	-6.676.387,95	408.512,05	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.775.097,74	-7.084.900,00	-6.676.387,95	408.512,05	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-881.560,83	-286.500,00	-1.370.870,94	-1.084.370,94	
	26	= Ergebnis	-6.656.658,57	-7.371.400,00	-8.047.258,89	-675.858,89	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
243003 Bildungsfond

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.288.949,77	1.458.000,00	1.449.526,31	-8.473,69	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	4.057,00	4.000,00	4.675,07	675,07	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	2.641.658,10	2.850.000,00	2.938.251,58	88.251,58	
45	7	+ sonstige Erträge	43.948,33	2.500,00	27.482,90	24.982,90	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	3.978.613,20	4.314.500,00	4.419.935,86	105.435,86	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-37.794,27	-46.500,00	-47.350,03	-850,03	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-274,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-3.783.452,21	-4.163.300,00	-4.680.091,13	-516.791,13	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.821.520,48	-4.209.800,00	-4.727.441,16	-517.641,16	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	157.092,72	104.700,00	-307.505,30	-412.205,30	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	157.092,72	104.700,00	-307.505,30	-412.205,30	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-893.920,05	-807.800,00	-919.634,99	-111.834,99	
	26	= Ergebnis	-736.827,33	-703.100,00	-1.227.140,29	-524.040,29	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

251001 Die Lübecker Museen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.264.376,26	478.100,00	695.502,21	217.402,21	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	649.489,02	842.500,00	782.760,53	-59.739,47	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	44.536,21	42.000,00	95.585,35	53.585,35	
45	7	+ sonstige Erträge	2.490,84	8.000,00	14.813,21	6.813,21	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.960.892,33	1.370.600,00	1.588.661,30	218.061,30	
50	11	Personalaufwendungen	-1.501.985,60	-1.750.000,00	-1.714.790,05	35.209,95	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	840,75	-12.100,00	-2.441,86	9.658,14	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.453.243,24	-1.166.600,00	-1.342.580,37	-175.980,37	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-311.954,74	-190.000,00	-220.546,68	-30.546,68	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-663.797,59	-998.200,00	-898.074,53	100.125,47	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-852.666,09	-883.300,00	-886.734,65	-3.434,65	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-4.782.806,51	-5.000.200,00	-5.065.168,14	-64.968,14	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.821.914,18	-3.629.600,00	-3.476.506,84	153.093,16	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.821.914,18	-3.629.600,00	-3.476.506,84	153.093,16	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	75,00	0,00	320,00	320,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.329.650,00	-2.495.400,00	-2.495.400,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-5.151.489,18	-6.125.000,00	-5.971.586,84	153.413,16	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-311.854,74	-190.000,00	-217.779,18	-27.779,18
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	162.594,79	101.300,00	105.837,19	4.537,19
	Nettoabschreibungsaufwand	-149.259,95	-88.700,00	-111.941,99	-23.241,99

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

261001 Theater Lübeck gGmbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	11.139.141,00	11.405.800,00	11.417.441,00	11.641,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	339.353,08	339.300,00	339.353,08	53,08	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	11.478.494,08	11.745.100,00	11.756.794,08	11.694,08	
50	11	Personalaufwendungen	-11.365,75	-14.700,00	-11.426,73	3.273,27	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-7,57	-7,57	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-13.862,00	0,00	-13.862,00	-13.862,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-23.227.600,00	-23.505.800,00	-23.505.800,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-23.252.827,75	-23.520.600,00	-23.531.096,30	-10.496,30	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.774.333,67	-11.775.500,00	-11.774.302,22	1.197,78	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.774.333,67	-11.775.500,00	-11.774.302,22	1.197,78	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.498.400,00	-1.519.300,00	-1.519.300,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-13.272.733,67	-13.294.800,00	-13.293.602,22	1.197,78	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-13.862,00	0,00	-13.862,00	-13.862,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	11.541,00	0,00	11.541,00	11.541,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.321,00	0,00	-2.321,00	-2.321,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

271001 VHS Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	969.248,14	973.200,00	1.095.674,77	122.474,77	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	552.999,68	1.650.000,00	1.099.217,68	-550.782,32	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	382,00	7.500,00	434,89	-7.065,11	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	46.761,94	160.000,00	57.919,35	-102.080,65	
45	7	+ sonstige Erträge	27,02	300,00	179,66	-120,34	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.569.418,78	2.791.000,00	2.253.426,35	-537.573,65	
50	11	Personalaufwendungen	-2.249.101,36	-2.740.300,00	-2.745.013,29	-4.713,29	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-126.359,99	-188.100,00	-170.123,68	17.976,32	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-57.748,35	-28.900,00	-65.828,21	-36.928,21	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-139.350,64	-213.300,00	-178.845,63	34.454,37	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-2.572.560,34	-3.171.600,00	-3.159.810,81	11.789,19	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.003.141,56	-380.600,00	-906.384,46	-525.784,46	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.003.141,56	-380.600,00	-906.384,46	-525.784,46	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.882,00	40.000,00	36.182,90	-3.817,10	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-809.898,68	-764.300,00	-764.156,94	143,06	
	26	= Ergebnis	-1.791.158,24	-1.104.900,00	-1.634.358,50	-529.458,50	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-56.085,22	-28.900,00	-65.435,31	-36.535,31
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	16.141,00	2.700,00	20.211,00	17.511,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-39.944,22	-26.200,00	-45.224,31	-19.024,31

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
272001 Stadtbibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	58.128,50	32.800,00	91.242,60	58.442,60	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	133.322,90	295.000,00	225.233,43	-69.766,57	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	4.405,12	3.300,00	4.965,15	1.665,15	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	36,55	0,00	345,78	345,78	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	195.893,07	331.100,00	321.786,96	-9.313,04	
50	11	Personalaufwendungen	-2.892.138,50	-2.774.200,00	-2.968.510,34	-194.310,34	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-239.265,12	-225.600,00	-301.552,17	-75.952,17	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-46.625,12	-45.200,00	-47.609,14	-2.409,14	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-794.507,44	-500.700,00	-503.966,33	-3.266,33	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.972.536,18	-3.545.700,00	-3.821.637,98	-275.937,98	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.776.643,11	-3.214.600,00	-3.499.851,02	-285.251,02	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.776.643,11	-3.214.600,00	-3.499.851,02	-285.251,02	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.277.800,00	-2.256.500,00	-2.256.500,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-6.054.443,11	-5.471.100,00	-5.756.351,02	-285.251,02	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-46.006,13	-45.200,00	-47.286,84	-2.086,84
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	4.801,00	2.800,00	3.125,00	325,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-41.205,13	-42.400,00	-44.161,84	-1.761,84

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
281001 Kulturangebote

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.209.117,79	135.000,00	36.183,08	-98.816,92	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	28.000,00	19.544,31	-8.455,69	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	1.501,00	3.500,00	2.761,00	-739,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	2.598,55	2.598,55	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.210.618,79	166.500,00	61.086,94	-105.413,06	
50	11	Personalaufwendungen	-224.212,53	-290.500,00	-243.550,76	46.949,24	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-762,00	0,00	-5.372,63	-5.372,63	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-277.613,31	-247.400,00	-166.780,07	80.619,93	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.047.258,42	-4.800,00	-46.332,88	-41.532,88	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-1.178.193,58	-823.000,00	-846.511,40	-23.511,40	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-37.328,57	-2.300,00	-2.269,27	30,73	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-2.765.368,41	-1.368.000,00	-1.310.817,01	57.182,99	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.554.749,62	-1.201.500,00	-1.249.730,07	-48.230,07	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.554.749,62	-1.201.500,00	-1.249.730,07	-48.230,07	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.461,87	-70.200,00	-70.200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-1.635.211,49	-1.271.700,00	-1.319.930,07	-48.230,07	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.047.258,42	-4.800,00	-46.332,88	-41.532,88
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	942.818,12	0,00	36.183,08	36.183,08
	Nettoabschreibungsaufwand	-104.440,30	-4.800,00	-10.149,80	-5.349,80

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
281002 Nordische Filmtage

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	469.539,79	538.800,00	615.498,51	76.698,51	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	142.176,20	205.000,00	135.656,53	-69.343,47	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	13.913,40	2.000,00	11.233,06	9.233,06	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	3.506,70	0,00	2.823,52	2.823,52	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	84,03	84,03	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	629.136,09	745.800,00	765.295,65	19.495,65	
50	11	Personalaufwendungen	-445.483,31	-458.300,00	-503.271,78	-44.971,78	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-6.815,27	-3.500,00	-9.816,22	-6.316,22	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-628.987,10	-587.961,50	-787.333,34	-199.371,84	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-18.269,43	-2.000,00	-3.193,91	-1.193,91	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-51.566,56	-90.000,00	-45.587,35	44.412,65	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.151.121,67	-1.141.761,50	-1.349.202,60	-207.441,10	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-521.985,58	-395.961,50	-583.906,95	-187.945,45	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.347,00	-38,50	-38,50	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	-1.347,00	-38,50	-38,50	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-523.332,58	-396.000,00	-583.945,45	-187.945,45	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.700,00	-76.800,00	-76.800,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-558.032,58	-472.800,00	-660.745,45	-187.945,45	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.642,02	-2.000,00	-2.970,75	-970,75
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.642,02	-2.000,00	-2.970,75	-970,75

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

281003 Erinnerungskultur

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
311001 Grundversorgung u. Hilfen SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	85.300,26	300,00	958,67	658,67	
42	3	+ sonstige Transfererträge	2.499.800,62	2.297.600,00	2.322.751,56	25.151,56	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	200,00	0,00	-200,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	65.867.643,71	62.511.100,00	60.769.880,14	-1.741.219,86	
45	7	+ sonstige Erträge	1.546,98	100,00	5.376,54	5.276,54	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	68.454.291,57	64.809.300,00	63.098.966,91	-1.710.333,09	
50	11	Personalaufwendungen	-6.077.119,20	-4.300.800,00	-5.146.132,10	-845.332,10	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-436.849,68	-374.500,00	-320.957,72	53.542,28	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-910.088,47	-83.500,00	-460.655,23	-377.155,23	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-78.842.159,16	-79.919.200,00	-79.635.178,43	284.021,57	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-105.617,94	-205.700,00	-378.986,29	-173.286,29	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-86.371.834,45	-84.883.700,00	-85.941.909,77	-1.058.209,77	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.917.542,88	-20.074.400,00	-22.842.942,86	-2.768.542,86	0,00
46	20	+ Finanzerträge	9.683,73	8.000,00	10.855,73	2.855,73	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	9.683,73	8.000,00	10.855,73	2.855,73	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.907.859,15	-20.066.400,00	-22.832.087,13	-2.765.687,13	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.242.000,00	-4.171.000,00	-4.171.400,67	-400,67	
	26	= Ergebnis	-22.149.859,15	-24.237.400,00	-27.003.487,80	-2.766.087,80	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-69.351,38	-83.500,00	-67.071,28	16.428,72
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	115,00	100,00	114,00	14,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-69.236,38	-83.400,00	-66.957,28	16.442,72

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
312101 SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	40.593.091,68	41.992.000,00	38.708.326,49	-3.283.673,51	
42	3	+ sonstige Transfererträge	592.151,82	550.000,00	478.596,92	-71.403,08	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	539.503,71	539.503,71	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	41.185.243,50	42.542.000,00	39.726.427,12	-2.815.572,88	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-59.297,28	0,00	-60.182,92	-60.182,92	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-122.871,73	-200.000,00	-142.963,49	57.036,51	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-64.808.244,31	-67.003.600,00	-64.566.766,70	2.436.833,30	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-64.990.413,32	-67.203.600,00	-64.769.913,11	2.433.686,89	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.805.169,82	-24.661.600,00	-25.043.485,99	-381.885,99	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.805.169,82	-24.661.600,00	-25.043.485,99	-381.885,99	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-23.805.169,82	-24.661.600,00	-25.043.485,99	-381.885,99	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
312901 Verwaltung SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	160,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	7.390.677,32	7.500.000,00	7.532.164,91	32.164,91	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	7.390.837,32	7.500.000,00	7.532.164,91	32.164,91	
50	11	Personalaufwendungen	-6.715.651,90	-6.748.200,00	-6.851.903,69	-103.703,69	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-7.276,33	-5.300,00	-16.012,53	-10.712,53	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-4.184,00	-7.300,00	-2.892,62	4.407,38	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-4.591.362,19	-4.806.400,00	-4.725.539,15	80.860,85	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-11.318.474,42	-11.567.200,00	-11.596.347,99	-29.147,99	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.927.637,10	-4.067.200,00	-4.064.183,08	3.016,92	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.927.637,10	-4.067.200,00	-4.064.183,08	3.016,92	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-217.400,00	-245.900,00	-245.900,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-4.145.037,10	-4.313.100,00	-4.310.083,08	3.016,92	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-4.184,00	-7.300,00	-2.892,62	4.407,38
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	160,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-4.024,00	-7.300,00	-2.892,62	4.407,38

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
312902 Öffentlich geförderte Beschäftigungsverhältnisse

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
313001 Hilfen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	266.928,88	103.000,00	298.653,25	195.653,25	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	1.009,19	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	8.327.458,51	9.000.200,00	11.248.236,65	2.248.036,65	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	3.230,59	3.230,59	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	8.595.396,58	9.103.200,00	11.550.120,49	2.446.920,49	
50	11	Personalaufwendungen	-637.613,50	-569.500,00	-525.818,61	43.681,39	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-345,07	-345,07	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-3.401,13	0,00	-629,62	-629,62	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-11.635.527,62	-12.700.000,00	-14.728.659,07	-2.028.659,07	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-15.781,40	-60.500,00	-12.786,44	47.713,56	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-12.292.323,65	-13.330.000,00	-15.268.238,81	-1.938.238,81	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.696.927,07	-4.226.800,00	-3.718.118,32	508.681,68	0,00
46	20	+ Finanzerträge	27,39	100,00	0,00	-100,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	27,39	100,00	0,00	-100,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.696.899,68	-4.226.700,00	-3.718.118,32	508.581,68	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-557.900,00	-564.400,00	-564.400,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-4.254.799,68	-4.791.100,00	-4.282.518,32	508.581,68	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
314001 Teilhabe nach BTHG

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	4.541,09	100,00	2.301,00	2.201,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	2.961.135,04	1.333.700,00	1.874.420,62	540.720,62	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	68.038.168,36	71.110.300,00	74.428.018,84	3.317.718,84	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	71.003.844,49	72.444.100,00	76.304.740,46	3.860.640,46	
50	11	Personalaufwendungen	-1.206.052,33	-3.497.200,00	-2.884.971,85	612.228,15	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-49.607,69	-45.740,00	-61.197,21	-15.457,21	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-67.632,89	0,00	-39.721,64	-39.721,64	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-85.756.895,06	-90.000.000,00	-91.270.164,61	-1.270.164,61	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-14.223,51	-19.060,00	-15.395,38	3.664,62	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-87.094.411,48	-93.562.000,00	-94.271.450,69	-709.450,69	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.090.566,99	-21.117.900,00	-17.966.710,23	3.151.189,77	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.090.566,99	-21.117.900,00	-17.966.710,23	3.151.189,77	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.582.600,00	-2.700.900,00	-2.700.900,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-18.673.166,99	-23.818.800,00	-20.667.610,23	3.151.189,77	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-6.288,00	0,00	-6.287,00	-6.287,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-6.288,00	0,00	-6.287,00	-6.287,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315001 Soziale Einrichtungen und Angebote

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	111.360,19	100,00	536,00	436,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	3.099.391,20	3.542.000,00	0,00	-3.542.000,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	112,00	200,00	0,00	-200,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	2.061.879,95	1.218.400,00	0,00	-1.218.400,00	
45	7	+ sonstige Erträge	78.707,61	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	5.351.450,95	4.760.800,00	536,00	-4.760.264,00	
50	11	Personalaufwendungen	-1.240.350,89	-1.371.500,00	0,00	1.371.500,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.368.518,36	-1.675.600,00	0,00	1.675.600,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-29.266,98	-14.200,00	-3.926,06	10.273,94	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-22.873,21	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-8.578.767,28	-8.447.200,00	0,00	8.447.200,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-11.239.776,72	-11.508.500,00	-3.926,06	11.504.573,94	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.888.325,77	-6.747.700,00	-3.390,06	6.744.309,94	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.888.325,77	-6.747.700,00	-3.390,06	6.744.309,94	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-770.600,00	-794.900,00	-794.900,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-6.658.925,77	-7.542.600,00	-798.290,06	6.744.309,94	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-4.858,91	-14.200,00	-3.295,00	10.905,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	535,91	0,00	536,00	536,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-4.323,00	-14.200,00	-2.759,00	11.441,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315002 Integration in der Hansestadt Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	107,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	186.817,12	173.800,00	0,00	-173.800,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	186.924,12	173.800,00	0,00	-173.800,00	
50	11	Personalaufwendungen	-349.162,93	-281.200,00	0,00	281.200,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-57.699,15	-62.500,00	0,00	62.500,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.552,40	-700,00	-1.363,00	-663,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-160.858,00	-125.000,00	0,00	125.000,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-18.100,82	-39.700,00	0,00	39.700,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-587.373,30	-509.100,00	-1.363,00	507.737,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-400.449,18	-335.300,00	-1.363,00	333.937,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-400.449,18	-335.300,00	-1.363,00	333.937,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	509.600,00	524.400,00	0,00	-524.400,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.300,00	-16.400,00	0,00	16.400,00	
	26	= Ergebnis	93.850,82	172.700,00	-1.363,00	-174.063,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.552,40	-700,00	-1.363,00	-663,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	107,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.445,40	-700,00	-1.363,00	-663,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315101 Soziale Einrichtungen für Ältere

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	78.825,56	78.825,56	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	87.056,67	87.056,67	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	165.882,23	165.882,23	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	-231.613,39	-231.613,39	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-2.131,70	-2.131,70	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	-1.029,64	-1.029,64	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	-234.774,73	-234.774,73	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-68.892,50	-68.892,50	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-68.892,50	-68.892,50	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	-68.892,50	-68.892,50	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

315201 SeniorInneneinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-40.687,38	-34.900,00	-34.784,05	115,95	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-40,91	-40,91	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-3.291.522,61	-1.826.000,00	-1.668.137,93	157.862,07	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.332.209,99	-1.860.900,00	-1.702.962,89	157.937,11	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.332.209,99	-1.860.900,00	-1.702.962,89	157.937,11	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.332.209,99	-1.860.900,00	-1.702.962,89	157.937,11	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-3.332.209,99	-1.860.900,00	-1.702.962,89	157.937,11	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315401 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	-179.811,10	-179.811,10	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-7.199,51	-7.199,51	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	-4.243,25	-4.243,25	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-179,84	0,00	-34.540,07	-34.540,07	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-179,84	0,00	-225.793,93	-225.793,93	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-179,84	0,00	-225.793,93	-225.793,93	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-179,84	0,00	-225.793,93	-225.793,93	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-179,84	0,00	-225.793,93	-225.793,93	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315501 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.476.182,99	1.476.182,99	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	5.578,83	0,00	4.270.695,56	4.270.695,56	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	2.300.438,50	2.300.438,50	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	2.765,91	2.765,91	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	5.578,83	0,00	8.050.082,96	8.050.082,96	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	-539.433,72	-539.433,72	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-1.711.044,81	-1.711.044,81	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-22.113,78	-22.113,78	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	-10.536.208,08	-10.536.208,08	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	-12.808.800,39	-12.808.800,39	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.578,83	0,00	-4.758.717,43	-4.758.717,43	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.578,83	0,00	-4.758.717,43	-4.758.717,43	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	5.578,83	0,00	-4.758.717,43	-4.758.717,43	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315601 Andere soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	23.950,28	23.950,28	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	158.000,00	158.000,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	76.419,99	76.419,99	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	258.370,27	258.370,27	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	-216.571,63	-216.571,63	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-5.387,29	-5.387,29	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-144,05	-144,05	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	-19.698,66	-19.698,66	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-11,80	0,00	-2.005,12	-2.005,12	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-11,80	0,00	-243.806,75	-243.806,75	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11,80	0,00	14.563,52	14.563,52	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11,80	0,00	14.563,52	14.563,52	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-11,80	0,00	14.563,52	14.563,52	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	-144,05	-144,05
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	-144,05	-144,05

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
321001 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-23.731,79	-23.400,00	-13.504,75	9.895,25	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-16,90	-16,90	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-23.731,79	-78.400,00	-13.521,65	64.878,35	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.731,79	-78.400,00	-13.521,65	64.878,35	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.731,79	-78.400,00	-13.521,65	64.878,35	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.000,00	-26.600,00	-26.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-52.731,79	-105.000,00	-40.121,65	64.878,35	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

331001 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	580.598,16	573.700,00	578.480,08	4.780,08	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	580.598,16	573.700,00	578.480,08	4.780,08	
50	11	Personalaufwendungen	-56.049,15	-55.800,00	-54.228,00	1.572,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-31,35	-31,35	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-4.638.188,23	-5.190.400,00	-4.840.933,95	349.466,05	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-4.694.237,38	-5.246.200,00	-4.895.193,30	351.006,70	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.113.639,22	-4.672.500,00	-4.316.713,22	355.786,78	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.113.639,22	-4.672.500,00	-4.316.713,22	355.786,78	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-171.800,00	-174.500,00	-174.500,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-4.285.439,22	-4.847.000,00	-4.491.213,22	355.786,78	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
341001 Unterhaltsvorschuss

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-1.118.457,60	-1.199.900,00	-1.041.087,55	158.812,45	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-44.641,84	-36.500,00	-40.175,71	-3.675,71	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-10.276,90	-10.000,00	-7.880,78	2.119,22	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-19.376,93	-12.500,00	-11.861,17	638,83	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.192.753,27	-1.258.900,00	-1.101.005,21	157.894,79	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.192.753,27	-1.258.900,00	-1.101.005,21	157.894,79	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.192.753,27	-1.258.900,00	-1.101.005,21	157.894,79	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-106.300,00	-135.600,00	-135.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-1.299.053,27	-1.394.500,00	-1.236.605,21	157.894,79	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-10.276,90	-10.000,00	-7.880,78	2.119,22
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-10.276,90	-10.000,00	-7.880,78	2.119,22

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
343001 Betreuungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	15,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.090,00	2.000,00	1.120,00	-880,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.105,00	2.000,00	1.120,00	-880,00	
50	11	Personalaufwendungen	-580.382,64	-582.100,00	-521.452,47	60.647,53	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-21.952,44	-23.400,00	-28.278,47	-4.878,47	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-15,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-7.787,17	-9.500,00	-9.086,56	413,44	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-610.137,25	-615.000,00	-558.817,50	56.182,50	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-609.032,25	-613.000,00	-557.697,50	55.302,50	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-609.032,25	-613.000,00	-557.697,50	55.302,50	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.900,00	-53.200,00	-53.200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-667.932,25	-666.200,00	-610.897,50	55.302,50	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-15,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	15,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
345001 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	825.463,34	994.900,00	1.399.277,75	404.377,75	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	825.463,34	994.900,00	1.399.277,75	404.377,75	
50	11	Personalaufwendungen	-142.929,91	-143.700,00	-119.768,18	23.931,82	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-600,00	-113,36	486,64	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-682.533,43	-850.000,00	-1.278.530,47	-428.530,47	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	-600,00	-571,20	28,80	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-825.463,34	-994.900,00	-1.398.983,21	-404.083,21	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	294,54	294,54	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	294,54	294,54	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.500,00	-38.800,00	-38.800,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-40.500,00	-38.800,00	-38.505,46	294,54	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
351001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	6.441,52	200,00	7.029,81	6.829,81	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	103,55	400,00	492,00	92,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	2.670.753,05	2.794.200,00	2.351.479,73	-442.720,27	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	500,00	500,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	2.677.298,12	2.794.800,00	2.359.501,54	-435.298,46	
50	11	Personalaufwendungen	-1.590.231,07	-1.613.900,00	-1.389.562,23	224.337,77	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-55.366,04	-58.000,00	-39.014,64	18.985,36	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-7.308,84	-1.200,00	-594,77	605,23	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-5.400.043,60	-5.500.000,00	-4.683.808,13	816.191,87	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-72.299,98	-140.500,00	-36.011,64	104.488,36	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-7.125.249,53	-7.313.600,00	-6.148.991,41	1.164.608,59	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.447.951,41	-4.518.800,00	-3.789.489,87	729.310,13	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.447.951,41	-4.518.700,00	-3.789.489,87	729.210,13	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-394.700,00	-383.300,00	-383.300,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-4.842.651,41	-4.902.000,00	-4.172.789,87	729.210,13	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	-1.200,00	0,00	1.200,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	-1.200,00	0,00	1.200,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

351002 Lastenausgleich

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
361001 Entgeltermäßigung Kindertagesbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	8.301,51	6.000,00	7.239,33	1.239,33	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	1.148,20	1.148,20	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	8.301,51	6.000,00	8.387,53	2.387,53	
50	11	Personalaufwendungen	-232.299,52	-303.100,00	-231.099,85	72.000,15	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-8.686,14	-12.000,00	-9.238,37	2.761,63	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-5.610,14	-1.000,00	-3.582,23	-2.582,23	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-8.026.958,12	-7.600.000,00	-8.051.633,60	-451.633,60	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-3.314,16	-7.300,00	-3.848,95	3.451,05	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-8.276.868,08	-7.923.400,00	-8.299.403,00	-376.003,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.268.566,57	-7.917.400,00	-8.291.015,47	-373.615,47	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.268.566,57	-7.917.400,00	-8.291.015,47	-373.615,47	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.084.731,33	-1.186.800,00	-1.314.375,37	-127.575,37	
	26	= Ergebnis	-9.353.297,90	-9.104.200,00	-9.605.390,84	-501.190,84	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.746,95	-1.000,00	-2.966,52	-1.966,52
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.746,95	-1.000,00	-2.966,52	-1.966,52

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
361002 Familienservice

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
361003 Tagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	6.081.058,60	6.549.400,00	7.533.304,81	983.904,81	
42	3	+ sonstige Transfererträge	2.506.899,45	3.001.100,00	2.284.873,02	-716.226,98	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	8.587.958,05	9.550.700,00	9.818.177,83	267.477,83	
50	11	Personalaufwendungen	-160.206,55	-196.800,00	-159.379,22	37.420,78	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-251,82	-9.300,00	-4.661,77	4.638,23	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-4.548,29	-400,00	-2.448,64	-2.048,64	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-15.993.050,79	-16.250.000,00	-16.545.018,26	-295.018,26	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-398,84	-1.400,00	-557,80	842,20	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-16.158.456,29	-16.457.900,00	-16.712.065,69	-254.165,69	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.570.498,24	-6.907.200,00	-6.893.887,86	13.312,14	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.570.498,24	-6.907.200,00	-6.893.887,86	13.312,14	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	348.877,41	280.000,00	301.383,95	21.383,95	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-324.825,50	-438.400,00	-438.400,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-7.546.446,33	-7.065.600,00	-7.030.903,91	34.696,09	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-732,00	-400,00	-954,59	-554,59
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-732,00	-400,00	-954,59	-554,59

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
362001 Planung Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
362002 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	121.439,45	76.200,00	178.575,98	102.375,98	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	12.594,50	22.000,00	19.801,50	-2.198,50	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	8.792,98	7.700,00	11.861,18	4.161,18	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	72.194,63	66.600,00	98.428,91	31.828,91	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	215.021,56	172.500,00	308.667,57	136.167,57	
50	11	Personalaufwendungen	-2.048.872,76	-2.180.000,00	-2.172.967,34	7.032,66	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-100,63	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-238.324,58	-357.200,00	-324.014,55	33.185,45	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-64.972,53	-85.000,00	-78.806,73	6.193,27	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-2.790.274,58	-3.296.500,00	-3.177.250,25	119.249,75	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-22.361,96	-42.900,00	-38.080,37	4.819,63	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-5.164.907,04	-5.961.700,00	-5.791.119,24	170.580,76	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.949.885,48	-5.789.200,00	-5.482.451,67	306.748,33	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.949.885,48	-5.789.200,00	-5.482.451,67	306.748,33	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	764,37	2.700,00	896,00	-1.804,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.056.955,00	-1.125.500,00	-1.125.500,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-6.006.076,11	-6.912.000,00	-6.607.055,67	304.944,33	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-64.935,53	-85.000,00	-78.356,73	6.643,27
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.695,00	0,00	1.959,00	1.959,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-63.240,53	-85.000,00	-76.397,73	8.602,27

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
362003 Bildungsfonds

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
363001 Planung Jugendhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
363002 Jugendhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	931.272,67	528.000,00	1.152.499,70	624.499,70	
42	3	+ sonstige Transfererträge	1.564.355,42	1.810.000,00	1.558.946,50	-251.053,50	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	94,24	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	3.401.528,70	2.650.000,00	4.767.983,65	2.117.983,65	
45	7	+ sonstige Erträge	628.784,19	1.000,00	1.390.043,89	1.389.043,89	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	6.526.035,22	4.989.100,00	8.869.473,74	3.880.373,74	
50	11	Personalaufwendungen	-7.635.112,44	-6.992.500,00	-8.009.100,20	-1.016.600,20	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-33,60	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-151.670,66	-203.600,00	-197.679,73	5.920,27	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-114.282,54	-75.000,00	-214.517,27	-139.517,27	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-37.820.849,73	-38.458.200,00	-40.293.700,71	-1.835.500,71	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-3.706.272,62	-1.322.400,00	-2.606.474,41	-1.284.074,41	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-49.428.221,59	-47.051.700,00	-51.321.472,32	-4.269.772,32	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.902.186,37	-42.062.600,00	-42.451.998,58	-389.398,58	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-42.902.186,37	-42.062.600,00	-42.451.998,58	-389.398,58	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.022.387,52	1.030.000,00	1.084.370,94	54.370,94	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.627.600,00	-2.826.200,00	-2.826.200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-44.507.398,85	-43.858.800,00	-44.193.827,64	-335.027,64	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-62.844,73	-45.000,00	-71.688,12	-26.688,12
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	160,00	0,00	160,00	160,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-62.684,73	-45.000,00	-71.528,12	-26.528,12

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
363003 Jugendberufsagentur Lübeck

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	3.323,00	3.300,00	16.338,00	13.038,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	408.024,80	399.300,00	415.946,22	16.646,22	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	411.347,80	402.600,00	432.284,22	29.684,22	
50	11	Personalaufwendungen	-406.295,72	-399.300,00	-416.430,19	-17.130,19	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.924,88	-8.500,00	-22.174,30	-13.674,30	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-4.155,99	-4.100,00	-3.912,25	187,75	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-3.152,05	-4.600,00	-4.677,22	-77,22	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-430.528,64	-416.500,00	-447.193,96	-30.693,96	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.180,84	-13.900,00	-14.909,74	-1.009,74	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.180,84	-13.900,00	-14.909,74	-1.009,74	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.600,00	-15.100,00	-15.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-32.780,84	-29.000,00	-30.009,74	-1.009,74	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-4.155,99	-4.100,00	-3.912,25	187,75
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	3.323,00	3.300,00	3.034,00	-266,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-832,99	-800,00	-878,25	-78,25

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
365001 Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	27.118.032,52	28.158.300,00	34.691.450,66	6.533.150,66	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	2.737.648,81	2.617.200,00	2.851.855,70	234.655,70	
45	7	+ sonstige Erträge	64.175,92	0,00	32.790,30	32.790,30	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	29.924.857,25	30.775.500,00	37.576.096,66	6.800.596,66	
50	11	Personalaufwendungen	-544.668,42	-576.500,00	-551.996,45	24.503,55	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-35.604,86	-61.700,00	-7.564,61	54.135,39	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-35.219,55	-8.700,00	-23.871,00	-15.171,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-54.670.286,12	-53.089.600,00	-60.712.249,80	-7.622.649,80	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-721.731,58	-519.200,00	-746.426,59	-227.226,59	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-56.007.510,53	-54.255.700,00	-62.042.108,45	-7.786.408,45	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.082.653,28	-23.480.200,00	-24.466.011,79	-985.811,79	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-26.082.653,28	-23.480.200,00	-24.466.011,79	-985.811,79	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.574.683,46	-19.196.800,00	-20.610.771,55	-1.413.971,55	
	26	= Ergebnis	-45.657.336,74	-42.677.000,00	-45.076.783,34	-2.399.783,34	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-24.976,72	-8.700,00	-23.871,00	-15.171,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-24.976,72	-8.700,00	-23.871,00	-15.171,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
365002 Betreuung in Kindertageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	305.408,30	176.600,00	344.823,07	168.223,07	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.183.392,00	1.600.000,00	1.405.596,00	-194.404,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	3.079.308,94	5.129.500,00	3.313.534,15	-1.815.965,85	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	45.996,19	101.300,00	64.507,94	-36.792,06	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	345,43	345,43	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	8.858,76	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	4.622.964,19	7.007.400,00	5.128.806,59	-1.878.593,41	
50	11	Personalaufwendungen	-22.216.585,87	-22.933.600,00	-23.493.974,51	-560.374,51	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.410.374,38	-1.734.900,00	-1.688.759,41	46.140,59	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-622.644,65	-661.200,00	-637.421,91	23.778,09	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-387.535,26	-716.000,00	-410.402,38	305.597,62	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-286.709,76	-480.600,00	-262.501,87	218.098,13	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-24.923.849,92	-26.526.400,00	-26.493.060,08	33.339,92	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.300.885,73	-19.519.000,00	-21.364.253,49	-1.845.253,49	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.300.885,73	-19.519.000,00	-21.364.253,49	-1.845.253,49	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.085.657,43	18.408.400,00	20.036.829,96	1.628.429,96	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.559.303,00	-6.766.800,00	-6.755.503,50	11.296,50	
	26	= Ergebnis	-7.774.531,30	-7.877.400,00	-8.082.927,03	-205.527,03	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-606.150,24	-661.200,00	-632.206,24	28.993,76
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	138.806,42	140.000,00	138.003,32	-1.996,68
	Nettoabschreibungsaufwand	-467.343,82	-521.200,00	-494.202,92	26.997,08

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
366001 Gemeinwesenarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	90.907,00	51.100,00	53.517,00	2.417,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	70,00	3.700,00	110,00	-3.590,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	1.943,00	100,00	7.944,88	7.844,88	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	25,39	0,00	4,36	4,36	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	5,54	5,54	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	92.945,39	54.900,00	61.581,78	6.681,78	
50	11	Personalaufwendungen	-545.090,40	-498.500,00	-578.130,68	-79.630,68	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-62.285,61	-90.700,00	-89.675,06	1.024,94	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-9.057,26	-5.700,00	-11.858,82	-6.158,82	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	-3.426,95	-3.426,95	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-7.601,61	-6.700,00	-9.710,91	-3.010,91	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-624.034,88	-601.600,00	-692.802,42	-91.202,42	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-531.089,49	-546.700,00	-631.220,64	-84.520,64	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-531.089,49	-546.700,00	-631.220,64	-84.520,64	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.784,00	-145.400,00	-146.125,00	-725,00	
	26	= Ergebnis	-587.873,49	-692.100,00	-777.345,64	-85.245,64	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-8.607,26	-5.700,00	-11.858,82	-6.158,82
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	497,00	500,00	497,00	-3,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-8.110,26	-5.200,00	-11.361,82	-6.161,82

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
367001 Abwicklung Wakenitzhof

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	197.147,99	175.000,00	150.264,97	-24.735,03	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	197.147,99	175.000,00	150.264,97	-24.735,03	
50	11	Personalaufwendungen	-171.982,69	-175.000,00	-176.300,48	-1.300,48	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-7,57	-7,57	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-171.982,69	-175.000,00	-176.308,05	-1.308,05	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	25.165,30	0,00	-26.043,08	-26.043,08	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	25.165,30	0,00	-26.043,08	-26.043,08	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	25.165,30	0,00	-26.043,08	-26.043,08	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
367002 Kriminalprävention

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	136.000,00	0,00	-136.000,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	136.000,00	0,00	-136.000,00	
50	11	Personalaufwendungen	-14.531,03	-29.200,00	-17.000,15	12.199,85	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-1.200,00	-83,87	1.116,13	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-159.500,00	-1.794,83	157.705,17	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-14.531,03	-190.200,00	-18.878,85	171.321,15	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.531,03	-54.200,00	-18.878,85	35.321,15	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.531,03	-54.200,00	-18.878,85	35.321,15	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.300,00	-6.800,00	-6.800,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-20.831,03	-61.000,00	-25.678,85	35.321,15	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

367003 Jugendberufshilfe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
411001 Krankenhausinvestitionsbeitrag

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-967,55	-900,00	-977,57	-77,57	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-1,97	-1,97	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-3.803.362,57	-3.500.000,00	-3.622.943,90	-122.943,90	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.804.330,12	-3.500.900,00	-3.623.923,44	-123.023,44	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.804.330,12	-3.500.900,00	-3.623.923,44	-123.023,44	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.804.330,12	-3.500.900,00	-3.623.923,44	-123.023,44	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-3.804.330,12	-3.500.900,00	-3.623.923,44	-123.023,44	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
414001 Gesundheitsamt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.515,10	635.300,00	797.233,25	161.933,25	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	305.055,63	450.500,00	368.959,85	-81.540,15	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	208,43	5.000,00	19,50	-4.980,50	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	930.592,43	212.600,00	1.205.890,89	993.290,89	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.237.371,59	1.303.400,00	2.372.103,49	1.068.703,49	
50	11	Personalaufwendungen	-6.608.802,59	-5.988.800,00	-6.406.929,61	-418.129,61	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.002.059,19	-524.715,00	-1.055.566,73	-530.851,73	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-49.642,75	-50.200,00	-72.110,76	-21.910,76	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-320.051,97	-197.985,00	-340.481,89	-142.496,89	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-7.980.556,50	-6.761.700,00	-7.875.088,99	-1.113.388,99	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.743.184,91	-5.458.300,00	-5.502.985,50	-44.685,50	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.743.184,91	-5.458.300,00	-5.502.985,50	-44.685,50	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	225,50	1.500,00	25,00	-1.475,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-957.771,24	-1.069.900,00	-1.069.936,00	-36,00	
	26	= Ergebnis	-7.700.730,65	-6.526.700,00	-6.572.896,50	-46.196,50	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-44.906,12	-50.200,00	-54.470,06	-4.270,06
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.515,10	100,00	9.083,00	8.983,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-43.391,02	-50.100,00	-45.387,06	4.712,94

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
418001 Kurbetrieb Travemünde

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-5.939,77	-5.300,00	-5.078,04	221,96	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-5,97	-5,97	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-1.350.000,00	-1.350.000,00	-677.347,41	672.652,59	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.355.939,77	-1.355.400,00	-682.431,42	672.968,58	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.355.939,77	-1.355.400,00	-682.431,42	672.968,58	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.355.939,77	-1.355.300,00	-682.431,42	672.868,58	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-1.355.939,77	-1.355.300,00	-682.431,42	672.868,58	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
421001 Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	15.176,10	15.176,10	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	132,35	132,35	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	15.037,37	0,00	9.437,58	9.437,58	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	15.037,37	0,00	24.746,03	24.746,03	
50	11	Personalaufwendungen	-31.303,73	-39.200,00	-36.017,39	3.182,61	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-677,23	-4.000,00	-18.303,33	-14.303,33	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-229.882,88	-230.100,00	-220.183,53	9.916,47	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-768.754,36	-422.500,00	-791.522,20	-369.022,20	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.030.743,20	-695.900,00	-1.066.026,45	-370.126,45	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.015.705,83	-695.900,00	-1.041.280,42	-345.380,42	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.015.705,83	-695.900,00	-1.041.280,42	-345.380,42	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.500,00	-25.300,00	-25.306,00	-6,00	
	26	= Ergebnis	-1.041.205,83	-721.200,00	-1.066.586,42	-345.386,42	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-229.882,88	-230.100,00	-220.183,53	9.916,47
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	125,16	125,16
	Nettoabschreibungsaufwand	-229.882,88	-230.100,00	-220.058,37	10.041,63

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
424001 Sportstätten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	555.254,74	461.300,00	462.801,00	1.501,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	95.049,64	185.000,00	171.249,08	-13.750,92	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	3,95	5.000,00	1.729,71	-3.270,29	
45	7	+ sonstige Erträge	2.510,84	0,00	23.270,77	23.270,77	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	652.819,17	651.300,00	659.050,56	7.750,56	
50	11	Personalaufwendungen	-369.257,34	-424.000,00	-393.476,38	30.523,62	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-139.310,60	-229.500,00	-134.937,29	94.562,71	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-755.734,39	-691.600,00	-772.295,74	-80.695,74	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-238.039,30	-217.800,00	-192.762,57	25.037,43	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.502.341,63	-1.563.000,00	-1.493.471,98	69.528,02	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-849.522,46	-911.700,00	-834.421,42	77.278,58	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	60,50	60,50	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	60,50	60,50	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-849.522,46	-911.700,00	-834.360,92	77.339,08	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	700,00	423,48	-276,52	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.213.400,00	-5.838.700,00	-5.838.700,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-8.062.922,46	-6.749.700,00	-6.672.637,44	77.062,56	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-753.723,29	-691.600,00	-771.883,98	-80.283,98
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	555.254,74	461.300,00	462.801,00	1.501,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-198.468,55	-230.300,00	-309.082,98	-78.782,98

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
424002 Lübecker Schwimmbäder

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	270.481,23	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	270.481,23	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-11.365,75	-14.700,00	-11.426,90	3.273,10	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-7,57	-7,57	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-3.226.633,24	-4.061.000,00	-2.726.071,88	1.334.928,12	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-49.467,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.287.466,49	-4.075.700,00	-2.737.506,35	1.338.193,65	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.016.985,26	-4.075.700,00	-2.737.506,35	1.338.193,65	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.016.985,26	-4.075.700,00	-2.737.506,35	1.338.193,65	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-3.016.985,26	-4.075.700,00	-2.737.506,35	1.338.193,65	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
424003 Passathafen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	296.521,00	290.300,00	294.012,00	3.712,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	1.486,38	0,00	1.486,38	1.486,38	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	629.284,46	617.000,00	693.488,48	76.488,48	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	30,41	0,00	49,22	49,22	
45	7	+ sonstige Erträge	50.864,97	0,00	16.149,85	16.149,85	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	978.187,22	907.300,00	1.005.185,93	97.885,93	
50	11	Personalaufwendungen	-244.488,26	-196.800,00	-285.692,82	-88.892,82	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-506.755,13	-489.600,00	-348.942,64	140.657,36	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-758.266,20	-750.100,00	-736.766,64	13.333,36	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-12.662,74	-16.000,00	-26.844,09	-10.844,09	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.522.172,33	-1.452.600,00	-1.398.246,19	54.353,81	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-543.985,11	-545.300,00	-393.060,26	152.239,74	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-543.985,11	-545.300,00	-393.060,26	152.239,74	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.073,25	-144.100,00	-67.672,10	76.427,90	
	26	= Ergebnis	-603.058,36	-689.400,00	-460.732,36	228.667,64	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-757.435,20	-750.100,00	-736.766,64	13.333,36
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	296.521,00	290.300,00	294.012,00	3.712,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-460.914,20	-459.800,00	-442.754,64	17.045,36

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
424004 Bark Passat

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	12.329,00	11.600,00	12.328,00	728,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	216.286,73	270.000,00	371.579,66	101.579,66	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	866,90	0,00	1.854,67	1.854,67	
45	7	+ sonstige Erträge	487,99	0,00	412,00	412,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	229.970,62	281.600,00	386.174,33	104.574,33	
50	11	Personalaufwendungen	-335.117,38	-328.900,00	-345.914,85	-17.014,85	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	-46,62	53,38	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-181.226,78	-188.000,00	-231.447,90	-43.447,90	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-63.150,84	-66.000,00	-65.515,83	484,17	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-98.816,59	-134.500,00	-142.463,75	-7.963,75	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-678.311,59	-717.500,00	-785.388,95	-67.888,95	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-448.340,97	-435.900,00	-399.214,62	36.685,38	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-448.340,97	-435.900,00	-399.214,62	36.685,38	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	210,00	210,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-256.365,00	-315.100,00	-334.551,15	-19.451,15	
	26	= Ergebnis	-704.705,97	-751.000,00	-733.555,77	17.444,23	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-63.150,84	-66.000,00	-65.515,83	484,17
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	12.329,00	11.600,00	12.328,00	728,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-50.821,84	-54.400,00	-53.187,83	1.212,17

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
511001 Betreuung Gutachterausschuss

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	54.622,41	40.000,00	49.038,37	9.038,37	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	62.122,41	47.500,00	56.538,37	9.038,37	
50	11	Personalaufwendungen	-3.835,48	-4.800,00	-4.235,69	564,31	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-11,95	-11,95	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-79,00	-79,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-328.757,76	-382.400,00	-335.318,18	47.081,82	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-332.593,24	-387.200,00	-339.644,82	47.555,18	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-270.470,83	-339.700,00	-283.106,45	56.593,55	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-270.470,83	-339.700,00	-283.106,45	56.593,55	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.300,00	-8.900,00	-8.900,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-278.770,83	-348.600,00	-292.006,45	56.593,55	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
511003 Stadtplanung und -entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	135.656,36	151.500,00	12.379,30	-139.120,70	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	250,00	500,00	0,00	-500,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	5,00	200,00	0,00	-200,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	8,50	300,00	13,77	-286,23	
45	7	+ sonstige Erträge	2.486,47	200,00	1.585,04	1.385,04	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	138.406,33	152.700,00	13.978,11	-138.721,89	
50	11	Personalaufwendungen	-3.010.516,56	-3.115.300,00	-3.216.135,76	-100.835,76	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-116.625,68	-227.790,93	-218.062,18	9.728,75	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-342.403,25	-433.200,00	-136.142,34	297.057,66	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-462.322,98	-854.839,60	-856.697,60	-1.858,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.931.868,47	-4.631.330,53	-4.427.037,88	204.292,65	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.793.462,14	-4.478.630,53	-4.413.059,77	65.570,76	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-283.650,51	-172.373,06	-172.373,06	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	-283.650,51	-172.373,06	-172.373,06	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.077.112,65	-4.651.003,59	-4.585.432,83	65.570,76	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-506.090,51	-501.700,00	-501.784,00	-84,00	
	26	= Ergebnis	-4.583.203,16	-5.152.603,59	-5.087.216,83	65.386,76	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-339.584,96	-433.100,00	-133.286,34	299.813,66
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	112.138,07	115.100,00	8.926,00	-106.174,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-227.446,89	-318.000,00	-124.360,34	193.639,66

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
511004 Verkehrsflussmanagement und Geo-Services

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	75,00	75,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	49.500,00	75,00	-49.425,00	
50	11	Personalaufwendungen	-857.859,47	-879.000,00	-797.299,60	81.700,40	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-93.248,95	-94.500,00	-82.068,47	12.431,53	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-16.640,93	-2.500,00	-22.585,00	-20.085,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-2.135,76	-121.100,00	-74.096,35	47.003,65	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-969.885,11	-1.097.100,00	-976.049,42	121.050,58	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-969.885,11	-1.047.600,00	-975.974,42	71.625,58	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-969.885,11	-1.047.600,00	-975.974,42	71.625,58	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-970.185,11	-1.047.900,00	-976.274,42	71.625,58	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-16.640,93	-2.500,00	-22.585,00	-20.085,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-16.640,93	-2.500,00	-22.585,00	-20.085,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
521001 Baulicher Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	30.193,57	20.000,00	47.860,41	27.860,41	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	276,64	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	30.470,21	20.100,00	47.860,41	27.760,41	
50	11	Personalaufwendungen	-395.510,66	-482.300,00	-424.199,13	58.100,87	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-9.658,96	-27.400,00	-23.771,53	3.628,47	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.154,05	-1.100,00	-1.700,47	-600,47	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-5.918,48	-18.100,00	-3.985,26	14.114,74	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-412.242,15	-528.900,00	-453.656,39	75.243,61	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-381.771,94	-508.800,00	-405.795,98	103.004,02	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-381.771,94	-508.800,00	-405.795,98	103.004,02	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	516,90	516,90	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.600,00	-35.400,00	-35.500,00	-100,00	
	26	= Ergebnis	-404.371,94	-544.200,00	-440.779,08	103.420,92	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.059,00	-1.100,00	-1.497,81	-397,81
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.059,00	-1.100,00	-1.497,81	-397,81

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

521002 Bauaufsicht

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	3.145.657,81	4.200.000,00	3.553.098,12	-646.901,88	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	3.642,73	3.642,73	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	100,00	10.440,23	10.340,23	
45	7	+ sonstige Erträge	29.379,50	10.000,00	5.024,00	-4.976,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	952,85	11.000,00	37.712,93	26.712,93	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	3.175.990,16	4.221.100,00	3.609.918,01	-611.181,99	
50	11	Personalaufwendungen	-2.101.011,28	-2.323.600,00	-2.365.483,32	-41.883,32	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-21.187,77	-46.200,00	-47.369,08	-1.169,08	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-27.381,81	-38.200,00	-36.748,90	1.451,10	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-995.950,05	-1.170.296,41	-1.225.197,58	-54.901,17	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.145.530,91	-3.578.296,41	-3.674.798,88	-96.502,47	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	30.459,25	642.803,59	-64.880,87	-707.684,46	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	30.459,25	642.803,59	-64.880,87	-707.684,46	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.538,16	1.538,16	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-337.100,00	-365.100,00	-365.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-306.640,75	277.703,59	-428.442,71	-706.146,30	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-22.387,21	-30.100,00	-25.248,90	4.851,10
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-22.387,21	-30.100,00	-25.248,90	4.851,10

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
522001 Kommaldarlehen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
522002 Öffentlich geförderter Wohnungsbau

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	73.227,97	74.000,00	71.747,71	-2.252,29	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	73.227,97	74.000,00	71.747,71	-2.252,29	
50	11	Personalaufwendungen	-328.175,48	-378.900,00	-386.022,05	-7.122,05	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.945,32	-7.000,00	-5.431,41	1.568,59	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-11.859,00	0,00	-11.983,67	-11.983,67	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-2.191,94	-700,00	-5.257,28	-4.557,28	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-347.171,74	-386.600,00	-408.694,41	-22.094,41	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-273.943,77	-312.600,00	-336.946,70	-24.346,70	0,00
46	20	+ Finanzerträge	170.155,13	164.300,00	164.341,14	41,14	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	170.155,13	164.300,00	164.341,14	41,14	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-103.788,64	-148.300,00	-172.605,56	-24.305,56	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.300,00	-29.400,00	-29.400,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-136.088,64	-177.700,00	-202.005,56	-24.305,56	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-11.859,00	0,00	-11.859,00	-11.859,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-11.859,00	0,00	-11.859,00	-11.859,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

522003 Grundstücksgesellschaft Trave mbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-3.007,12	-3.500,00	-4.274,48	-774,48	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-3,12	-3,12	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	-100,00	-94.295,91	-94.195,91	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.007,12	-3.600,00	-98.573,51	-94.973,51	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.007,12	-3.600,00	-98.573,51	-94.973,51	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	625.000,00	595.868,16	-29.131,84	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	625.000,00	595.868,16	-29.131,84	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.007,12	621.400,00	497.294,65	-124.105,35	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-3.007,12	621.400,00	497.294,65	-124.105,35	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
523001 Archäologie und Denkmalpflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	6.426,00	5.400,00	0,00	-5.400,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	39.595,70	15.000,00	17.700,04	2.700,04	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	200,00	0,00	-200,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	100,00	2.400,00	2.300,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	46.021,70	20.700,00	20.100,04	-599,96	
50	11	Personalaufwendungen	-1.674.725,44	-1.779.900,00	-1.692.465,11	87.434,89	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-33.100,00	0,00	33.100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-96.195,08	-147.940,00	-108.455,21	39.484,79	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-73.409,24	-86.000,00	-72.127,37	13.872,63	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-75.097,13	-145.460,00	-143.953,46	1.506,54	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.919.426,89	-2.192.500,00	-2.017.001,15	175.498,85	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.873.405,19	-2.171.800,00	-1.996.901,11	174.898,89	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.873.405,19	-2.171.800,00	-1.996.901,11	174.898,89	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-737.900,00	-1.034.000,00	-1.034.028,00	-28,00	
	26	= Ergebnis	-2.611.305,19	-3.205.800,00	-3.030.929,11	174.870,89	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-73.409,24	-86.000,00	-72.127,37	13.872,63
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-73.409,24	-85.900,00	-72.127,37	13.772,63

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

535001 Stadtwerke

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-8.018,77	-7.700,00	-6.855,12	844,88	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-8,08	-8,08	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-154.445,00	-154.500,00	-154.445,00	55,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-162.463,77	-162.200,00	-161.308,20	891,80	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-162.463,77	-162.200,00	-161.308,20	891,80	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-162.463,77	-162.200,00	-161.308,20	891,80	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-162.463,77	-162.200,00	-161.308,20	891,80	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-154.445,00	-154.500,00	-154.445,00	55,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-154.445,00	-154.500,00	-154.445,00	55,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
535002 Konzessionsabgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	12.534.072,15	12.600.000,00	12.538.675,69	-61.324,31	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	12.534.072,15	12.600.000,00	12.538.675,69	-61.324,31	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.534.072,15	12.600.000,00	12.538.675,69	-61.324,31	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.534.072,15	12.600.000,00	12.538.675,69	-61.324,31	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	12.534.072,15	12.600.000,00	12.538.675,69	-61.324,31	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
537001 EBL (Abfallwirtschaft)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-60.000,00	-100.100,00	-148.720,56	-48.620,56	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-60.000,00	-100.200,00	-148.720,56	-48.520,56	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-60.000,00	-100.200,00	-148.720,56	-48.520,56	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-60.000,00	-100.200,00	-148.720,56	-48.520,56	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-60.000,00	-100.200,00	-148.720,56	-48.520,56	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
538001 EBL (Abwasserbeseitigung)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-8.813,00	-8.900,00	-8.396,00	504,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-226.301,12	-10.900,00	-415.822,79	-404.922,79	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	-394.200,00	0,00	394.200,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-235.114,12	-414.100,00	-424.218,79	-10.118,79	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-235.114,12	-414.100,00	-424.218,79	-10.118,79	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-235.114,12	-414.100,00	-424.218,79	-10.118,79	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-235.114,12	-414.100,00	-424.218,79	-10.118,79	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-8.813,00	-8.900,00	-8.396,00	504,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-8.813,00	-8.900,00	-8.396,00	504,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

541001 Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.269.990,35	1.400.100,00	1.271.113,41	-128.986,59	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	2.424.172,72	1.950.100,00	1.730.614,55	-219.485,45	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	81.471,33	130.000,00	151.948,18	21.948,18	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	66.235,17	330.300,00	352.333,90	22.033,90	
45	7	+ sonstige Erträge	661.422,91	90.600,00	34.869,65	-55.730,35	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	144.731,24	160.000,00	372.727,03	212.727,03	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	4.648.023,72	4.061.100,00	3.913.606,72	-147.493,28	
50	11	Personalaufwendungen	-4.167.301,94	-4.814.700,00	-4.290.109,85	524.590,15	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-8.433.744,97	-9.874.600,00	-11.888.682,58	-2.014.082,58	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-5.759.925,60	-5.045.000,00	-5.704.394,87	-659.394,87	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-9.583.677,10	-9.303.400,00	-11.486.009,33	-2.182.609,33	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-27.944.649,61	-29.037.700,00	-33.369.196,63	-4.331.496,63	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.296.625,89	-24.976.600,00	-29.455.589,91	-4.478.989,91	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.296.625,89	-24.976.500,00	-29.455.589,91	-4.479.089,91	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.705.642,53	-1.815.500,00	-1.831.137,93	-15.637,93	
	26	= Ergebnis	-25.002.268,42	-26.792.000,00	-31.286.727,84	-4.494.727,84	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-5.749.791,11	-5.045.000,00	-5.668.472,71	-623.472,71
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.901.110,98	2.300.000,00	2.052.512,35	-247.487,65
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.848.680,13	-2.745.000,00	-3.615.960,36	-870.960,36

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

542001 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.545.173,43	2.500.000,00	1.841.881,63	-658.118,37	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	231.024,22	105.600,00	85.315,93	-20.284,07	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	1.777,27	20.100,00	19.553,35	-546,65	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	28.722,86	20.500,00	232.722,86	212.222,86	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	70.389,61	100.000,00	221.820,67	121.820,67	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.877.087,39	2.746.300,00	2.401.294,44	-345.005,56	
50	11	Personalaufwendungen	-1.822.633,89	-1.722.700,00	-2.031.829,87	-309.129,87	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-2.374.959,93	-2.650.300,00	-1.932.703,77	717.596,23	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-4.308.279,55	-3.750.100,00	-4.545.421,58	-795.321,58	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-206.794,12	-16.200,00	-35.277,64	-19.077,64	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-8.712.667,49	-8.139.300,00	-8.545.232,86	-405.932,86	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.835.580,10	-5.393.000,00	-6.143.938,42	-750.938,42	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.835.580,10	-5.393.000,00	-6.143.938,42	-750.938,42	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-411.596,30	-437.700,00	-437.700,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-7.247.176,40	-5.830.700,00	-6.581.638,42	-750.938,42	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-4.308.279,55	-3.750.100,00	-4.545.421,58	-795.321,58
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.772.032,65	1.895.000,00	1.779.296,31	-115.703,69
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.536.246,90	-1.855.100,00	-2.766.125,27	-911.025,27

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

543001 Landesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	91.879,00	98.000,00	90.394,00	-7.606,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	26.205,92	2.000,00	1.050,00	-950,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	17.456,48	6.000,00	12.625,65	6.625,65	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	72.217,94	5.000,00	32.005,50	27.005,50	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	207.759,34	111.200,00	136.075,15	24.875,15	
50	11	Personalaufwendungen	-452.427,25	-364.000,00	-533.045,17	-169.045,17	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-270.279,42	-168.700,00	-398.992,31	-230.292,31	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-299.579,44	-301.100,00	-290.251,24	10.848,76	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-200,00	-6.300,00	-1.232,86	5.067,14	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.022.486,11	-840.100,00	-1.223.521,58	-383.421,58	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-814.726,77	-728.900,00	-1.087.446,43	-358.546,43	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-814.726,77	-728.900,00	-1.087.446,43	-358.546,43	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.000,00	-45.100,00	-45.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-856.726,77	-774.000,00	-1.132.546,43	-358.546,43	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-299.579,44	-301.100,00	-290.251,24	10.848,76
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	115.879,92	98.000,00	90.394,00	-7.606,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-183.699,52	-203.100,00	-199.857,24	3.242,76

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

544001 Bundesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	424.161,00	128.100,00	360.747,12	232.647,12	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	73.577,75	1.000,00	1.050,00	50,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	513,04	3.000,00	1.536,61	-1.463,39	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	101.973,56	100.000,00	94.503,34	-5.496,66	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	84.123,35	80.000,00	22.920,70	-57.079,30	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	684.348,70	352.100,00	480.757,77	128.657,77	
50	11	Personalaufwendungen	-736.813,43	-634.900,00	-841.059,06	-206.159,06	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.299.382,21	-5.912.700,00	-3.198.522,78	2.714.177,22	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.714.563,95	-1.025.100,00	-1.193.213,89	-168.113,89	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-400,00	-700,00	-6.124,20	-5.424,20	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.751.159,59	-7.573.400,00	-5.238.919,93	2.334.480,07	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.066.810,89	-7.221.300,00	-4.758.162,16	2.463.137,84	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.066.810,89	-7.221.400,00	-4.758.162,16	2.463.237,84	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-201.900,00	-216.500,00	-216.500,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-3.268.710,89	-7.437.900,00	-4.974.662,16	2.463.237,84	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.714.563,95	-1.025.100,00	-1.193.213,89	-168.113,89
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	397.500,67	128.000,00	360.747,12	232.747,12
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.317.063,28	-897.100,00	-832.466,77	64.633,23

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
545001 EBL (Straßenreinigung)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	136.678,13	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	136.678,13	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-3.272.961,00	-3.670.100,00	-4.064.967,49	-394.867,49	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.272.961,00	-3.670.200,00	-4.064.967,49	-394.767,49	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.136.282,87	-3.670.200,00	-4.064.967,49	-394.767,49	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.136.282,87	-3.670.200,00	-4.064.967,49	-394.767,49	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-3.136.282,87	-3.670.200,00	-4.064.967,49	-394.767,49	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
547001 Aufgabenträgerschaft ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	5.843.030,61	5.582.700,00	25.610.593,40	20.027.893,40	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	521.923,82	500.000,00	661.049,59	161.049,59	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	6.364.954,43	6.082.700,00	26.271.642,99	20.188.942,99	
50	11	Personalaufwendungen	-316.337,11	-388.000,00	-327.560,15	60.439,85	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-5.548,48	-5.600,00	-12.575,13	-6.975,13	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-18.137,58	-12.000,00	-21.424,00	-9.424,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-5.624.773,05	-7.865.900,00	-27.902.950,25	-20.037.050,25	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-690.393,30	-1.463.900,00	-789.614,20	674.285,80	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-6.655.189,52	-9.735.400,00	-29.054.123,73	-19.318.723,73	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-290.235,09	-3.652.700,00	-2.782.480,74	870.219,26	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-290.235,09	-3.652.700,00	-2.782.480,74	870.219,26	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.649,70	9.500,00	0,00	-9.500,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-316.200,00	-299.600,00	-299.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-573.785,39	-3.942.800,00	-3.082.080,74	860.719,26	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-18.137,58	-12.000,00	-21.424,00	-9.424,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	17.524,70	12.000,00	20.811,00	8.811,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-612,88	0,00	-613,00	-613,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
548001 Bewirtschaftung Flughafen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	130.357,00	484.100,00	865.585,00	381.485,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	299.999,94	0,00	200.000,00	200.000,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	14.641,27	0,00	14.641,27	14.641,27	
45	7	+ sonstige Erträge	286,93	0,00	3.609.756,89	3.609.756,89	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	445.285,14	484.100,00	4.689.983,16	4.205.883,16	
50	11	Personalaufwendungen	-21.273,59	-17.200,00	-22.128,67	-4.928,67	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-9.165,22	-19.000,00	-9.169,16	9.830,84	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.005.916,40	-1.404.800,00	-5.578.822,00	-4.174.022,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-15.644,77	0,00	-95,89	-95,89	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.051.999,98	-1.441.000,00	-5.610.215,72	-4.169.215,72	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-606.714,84	-956.900,00	-920.232,56	36.667,44	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-606.714,84	-956.900,00	-920.232,56	36.667,44	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.300,00	-41.900,00	-41.900,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-646.014,84	-998.800,00	-962.132,56	36.667,44	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.004.990,62	-1.404.800,00	-5.578.822,00	-4.174.022,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	130.357,00	484.100,00	865.585,00	381.485,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-874.633,62	-920.700,00	-4.713.237,00	-3.792.537,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
551001 Grün- und Landschaftsbau

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	84.152,08	110.200,00	57.729,00	-52.471,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	599,95	10.000,00	4.513,02	-5.486,98	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	30.121,76	37.200,00	36.682,07	-517,93	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	301.951,59	209.200,00	407.594,77	198.394,77	
45	7	+ sonstige Erträge	34.505,30	20.100,00	46.529,00	26.429,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	32.300,98	40.000,00	31.450,95	-8.549,05	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	483.631,66	426.700,00	584.498,81	157.798,81	
50	11	Personalaufwendungen	-8.082.895,84	-8.375.500,00	-8.313.259,99	62.240,01	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.169.450,80	-4.399.800,00	-4.987.548,85	-587.748,85	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-984.817,88	-880.100,00	-966.384,07	-86.284,07	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-208.946,37	-210.600,00	-276.336,80	-65.736,80	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-13.446.110,89	-13.866.000,00	-14.543.529,71	-677.529,71	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.962.479,23	-13.439.300,00	-13.959.030,90	-519.730,90	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.962.479,23	-13.439.300,00	-13.959.030,90	-519.730,90	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.200.997,00	2.245.000,00	2.244.915,00	-85,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-905.055,00	-1.037.500,00	-1.037.600,00	-100,00	
	26	= Ergebnis	-11.666.537,23	-12.231.800,00	-12.751.715,90	-519.915,90	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-984.802,88	-880.100,00	-966.314,07	-86.214,07
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	51.445,31	15.000,00	53.393,00	38.393,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-933.357,57	-865.100,00	-912.921,07	-47.821,07

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
552001 Wasser und Hafen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.564.690,26	4.885.000,00	1.855.068,86	-3.029.931,14	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	7.136,76	7.000,00	238,41	-6.761,59	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	11.771.841,52	14.230.000,00	13.504.617,97	-725.382,03	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	2.019.399,66	1.906.700,00	3.695.217,97	1.788.517,97	
45	7	+ sonstige Erträge	319.814,13	17.300,00	40.633,21	23.333,21	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	1.531.554,57	1.450.000,00	1.305.099,07	-144.900,93	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	18.214.436,90	22.496.000,00	20.400.875,49	-2.095.124,51	
50	11	Personalaufwendungen	-5.374.055,52	-5.664.900,00	-5.528.250,87	136.649,13	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-6.132.882,34	-6.279.200,00	-7.250.577,06	-971.377,06	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-9.230.571,55	-13.216.400,00	-5.959.939,11	7.256.460,89	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-7.969,91	-6.500,00	-7.803,28	-1.303,28	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.591.118,93	-1.717.100,00	-1.973.833,82	-256.733,82	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-22.336.598,25	-26.884.100,00	-20.720.404,14	6.163.695,86	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.122.161,35	-4.388.100,00	-319.528,65	4.068.571,35	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.273.612,07	-1.181.700,00	-1.012.375,00	169.325,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	-1.273.612,07	-1.181.600,00	-1.012.375,00	169.225,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.395.773,42	-5.569.700,00	-1.331.903,65	4.237.796,35	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	255.661,96	250.000,00	207.707,65	-42.292,35	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.527.100,00	-1.504.100,00	-1.504.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-6.667.211,46	-6.823.800,00	-2.628.296,00	4.195.504,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-9.219.972,21	-13.215.900,00	-5.958.015,72	7.257.884,28
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.540.817,00	4.860.000,00	1.687.637,00	-3.172.363,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-6.679.155,21	-8.355.900,00	-4.270.378,72	4.085.521,28

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	3.976,00	7.300,00	2.976,00	-4.324,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	2.719.228,22	2.800.000,00	2.660.709,02	-139.290,98	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	1.260,58	3.200,00	11.258,82	8.058,82	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	365.980,51	320.300,00	337.401,66	17.101,66	
45	7	+ sonstige Erträge	31.478,50	2.700,00	5.012,50	2.312,50	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	11.608,68	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	3.133.532,49	3.133.500,00	3.017.358,00	-116.142,00	
50	11	Personalaufwendungen	-3.694.060,10	-3.778.300,00	-3.787.823,34	-9.523,34	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-708.240,91	-536.500,00	-534.589,07	1.910,93	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-143.024,30	-110.000,00	-165.590,45	-55.590,45	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-167.977,02	-178.800,00	-163.474,69	15.325,31	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-4.713.302,33	-4.603.700,00	-4.651.477,55	-47.777,55	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.579.769,84	-1.470.200,00	-1.634.119,55	-163.919,55	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.579.769,84	-1.470.200,00	-1.634.119,55	-163.919,55	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-631.307,50	-692.300,00	-692.300,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-2.211.077,34	-2.162.500,00	-2.326.419,55	-163.919,55	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-139.883,30	-110.000,00	-164.647,64	-54.647,64
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.976,00	3.000,00	2.976,00	-24,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-136.907,30	-107.000,00	-161.671,64	-54.671,64

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
554001 Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	124.353,41	253.700,00	582.059,36	328.359,36	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	53.099,12	46.000,00	53.206,30	7.206,30	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	4.247,00	5.000,00	3.650,00	-1.350,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	100,00	12.100,00	12.000,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	181.699,53	304.900,00	651.015,66	346.115,66	
50	11	Personalaufwendungen	-1.050.204,19	-1.212.900,00	-1.050.055,68	162.844,32	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	-105,21	-5,21	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-166.316,74	-319.201,14	-210.982,94	108.218,20	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-39.021,98	-12.000,00	-429.016,29	-417.016,29	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-126.893,70	-125.800,00	-104.102,64	21.697,36	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-62.874,70	-116.908,00	-67.497,16	49.410,84	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.445.311,31	-1.786.909,14	-1.861.759,92	-74.850,78	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.263.611,78	-1.482.009,14	-1.210.744,26	271.264,88	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.263.611,78	-1.482.009,14	-1.210.744,26	271.264,88	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-224.000,00	-266.200,00	-274.958,40	-8.758,40	
	26	= Ergebnis	-1.487.611,78	-1.748.209,14	-1.485.702,66	262.506,48	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-10.046,52	-12.000,00	-428.859,16	-416.859,16
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.766,00	2.000,00	420.968,14	418.968,14
	Nettoabschreibungsaufwand	-7.280,52	-10.000,00	-7.891,02	2.108,98

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
555001 Land- und Forstwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	220.870,38	844.100,00	29.868,96	-814.231,04	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	1.213.316,23	1.247.500,00	1.309.452,23	61.952,23	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	65,14	0,00	87,86	87,86	
45	7	+ sonstige Erträge	10.987,31	10.000,00	17.661,25	7.661,25	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	39.928,46	100,00	-13.549,88	-13.649,88	
	10	Erträge	1.485.167,52	2.101.700,00	1.343.520,42	-758.179,58	
50	11	Personalaufwendungen	-1.615.004,87	-1.869.000,00	-1.622.965,53	246.034,47	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-451.334,07	-538.759,11	-493.918,58	44.840,53	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-75.695,73	-82.000,00	-131.511,87	-49.511,87	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-30.012,59	-127.340,89	-87.866,12	39.474,77	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-2.172.047,26	-2.617.100,00	-2.336.262,10	280.837,90	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-686.879,74	-515.400,00	-992.741,68	-477.341,68	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-686.879,74	-515.400,00	-992.741,68	-477.341,68	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	420,00	0,00	410,00	410,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-501.800,00	-602.200,00	-602.200,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-1.188.259,74	-1.117.600,00	-1.594.531,68	-476.931,68	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-73.437,39	-82.000,00	-84.600,38	-2.600,38
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	4.091,00	100,00	2.657,00	2.557,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-69.346,39	-81.900,00	-81.943,38	-43,38

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
561001 Umweltschutzmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	8.998,17	800,00	2.750,00	1.950,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	8.998,17	1.000,00	2.750,00	1.750,00	
50	11	Personalaufwendungen	-599.153,57	-587.500,00	-620.021,06	-32.521,06	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-118.150,48	-690.465,86	-197.707,07	492.758,79	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-3.481,20	-5.000,00	-5.941,00	-941,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-47.950,12	-69.525,00	-45.726,06	23.798,94	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-778.735,37	-1.352.590,86	-869.395,19	483.195,67	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-769.737,20	-1.351.590,86	-866.645,19	484.945,67	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-769.737,20	-1.351.590,86	-866.645,19	484.945,67	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-104.900,00	-136.100,00	-136.100,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-874.637,20	-1.487.690,86	-1.002.745,19	484.945,67	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-3.481,20	-5.000,00	-5.941,00	-941,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-3.481,20	-5.000,00	-5.941,00	-941,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
561002 Klimaschutzmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
571001 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	1.694,00	1.000,00	1.504,00	504,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.694,00	1.000,00	1.504,00	504,00	
50	11	Personalaufwendungen	-85.093,96	-68.600,00	-88.514,44	-19.914,44	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	-3.400,00	-152,72	3.247,28	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-842.100,00	-900.000,00	-842.100,00	57.900,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-182.547,54	-138.500,00	-210.844,45	-72.344,45	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.109.741,50	-1.110.500,00	-1.141.611,61	-31.111,61	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.108.047,50	-1.109.500,00	-1.140.107,61	-30.607,61	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.108.047,50	-1.109.500,00	-1.140.107,61	-30.607,61	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.500,00	-34.600,00	-34.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-1.141.547,50	-1.144.100,00	-1.174.707,61	-30.607,61	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
573001 Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	-108,55	-100,00	-85,71	14,29	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-0,07	-0,07	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-380.000,00	-380.000,00	-380.000,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-380.108,55	-380.100,00	-380.085,78	14,22	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-380.108,55	-380.100,00	-380.085,78	14,22	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-380.108,55	-380.100,00	-380.085,78	14,22	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-380.108,55	-380.100,00	-380.085,78	14,22	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
573002 Wochen- und Jahrmärkte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	166,00	0,00	166,00	166,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	215.052,79	380.000,00	308.268,79	-71.731,21	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	4.466,66	4.466,66	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	215.218,79	380.000,00	312.901,45	-67.098,55	
50	11	Personalaufwendungen	-158.859,28	-169.100,00	-154.883,01	14.216,99	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-18.589,93	-31.100,00	-22.018,32	9.081,68	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-21.210,44	-19.600,00	-18.414,72	1.185,28	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-9.596,20	-5.300,00	-6.290,87	-990,87	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-208.255,85	-225.100,00	-201.606,92	23.493,08	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.962,94	154.900,00	111.294,53	-43.605,47	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.962,94	154.900,00	111.294,53	-43.605,47	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-172.900,00	-212.600,00	-212.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-165.937,06	-57.700,00	-101.305,47	-43.605,47	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-18.227,00	-19.600,00	-18.382,00	1.218,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	166,00	0,00	166,00	166,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-18.061,00	-19.600,00	-18.216,00	1.384,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

573003 Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	365.352,32	25.700,00	41.467,00	15.767,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	2.090.981,03	3.437.500,00	3.741.638,54	304.138,54	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	2.596,09	0,00	6.650,10	6.650,10	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	2.458.929,44	3.463.200,00	3.789.755,64	326.555,64	
50	11	Personalaufwendungen	-11.365,95	-125.200,00	-11.426,90	113.773,10	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-2.283,62	-22.000,00	694,91	22.694,91	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.871.406,82	-2.466.700,00	-2.790.888,71	-324.188,71	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-359.902,60	-450.100,00	-411.317,85	38.782,15	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.202.947,29	-2.019.800,00	-1.791.595,44	228.204,56	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.447.906,28	-5.083.800,00	-5.004.533,99	79.266,01	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-988.976,84	-1.620.600,00	-1.214.778,35	405.821,65	0,00
46	20	+ Finanzerträge	33.912,17	30.000,00	31.780,36	1.780,36	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	33.912,17	30.000,00	31.780,36	1.780,36	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-955.064,67	-1.590.600,00	-1.182.997,99	407.602,01	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.036.700,00	-1.054.600,00	-1.054.600,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-1.991.764,67	-2.645.200,00	-2.237.597,99	407.602,01	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-359.902,60	-430.100,00	-401.551,61	28.548,39
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	41.471,00	25.700,00	41.467,00	15.767,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-318.431,60	-404.400,00	-360.084,61	44.315,39

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
573004 Werbeeinrichtungen, Parkplätze

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	5.067.949,06	6.000.000,00	5.561.594,00	-438.406,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	470,00	0,00	2.790,56	2.790,56	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	5.068.419,06	6.000.000,00	5.564.384,56	-435.615,44	
50	11	Personalaufwendungen	-224.938,98	-173.700,00	-238.288,73	-64.588,73	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.346.225,27	-1.300.000,00	-1.326.784,36	-26.784,36	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-1.834,72	-3.400,00	-1.612,00	1.788,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.124.476,33	-1.605.600,00	-1.285.824,61	319.775,39	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-2.697.475,30	-3.082.700,00	-2.852.509,70	230.190,30	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.370.943,76	2.917.300,00	2.711.874,86	-205.425,14	0,00
46	20	+ Finanzerträge	45,37	500,00	2.654,68	2.154,68	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	45,37	500,00	2.654,68	2.154,68	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.370.989,13	2.917.800,00	2.714.529,54	-203.270,46	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-128.600,00	-137.900,00	-137.900,00	0,00	
	26	= Ergebnis	2.242.389,13	2.779.900,00	2.576.629,54	-203.270,46	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.612,00	-3.400,00	-1.612,00	1.788,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-1.612,00	-3.400,00	-1.612,00	1.788,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
573011 Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

575001 Lübeck und Travemünde Marketing GmbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	155.000,00	0,00	595.000,00	595.000,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	100,00	0,00	-100,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	155.000,00	100,00	595.000,00	594.900,00	
50	11	Personalaufwendungen	-9.800,23	-8.400,00	-8.378,58	21,42	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	-9,86	-9,86	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-3.286.179,82	-3.120.000,00	-3.545.300,00	-425.300,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-265.000,00	-100,00	-485.000,00	-484.900,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-3.560.980,05	-3.128.500,00	-4.038.688,44	-910.188,44	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.405.980,05	-3.128.400,00	-3.443.688,44	-315.288,44	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.405.980,05	-3.128.400,00	-3.443.688,44	-315.288,44	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-3.405.980,05	-3.128.400,00	-3.443.688,44	-315.288,44	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

575002 Hamburg Marketing GmbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	285.487.114,91	294.893.700,00	335.178.790,57	40.285.090,57	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	223.465.729,60	204.550.000,00	239.873.701,72	35.323.701,72	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	26,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	758.777,13	1.143.000,00	-34.827,44	-1.177.827,44	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	509.711.647,64	500.586.700,00	575.017.664,85	74.430.964,85	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-276.902,48	0,00	-317.297,49	-317.297,49	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-8.946.815,00	-9.441.700,00	-11.843.888,00	-2.402.188,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-1.865.163,67	0,00	-1.597.416,27	-1.597.416,27	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-11.088.881,15	-9.441.700,00	-13.758.601,76	-4.316.901,76	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	498.622.766,49	491.145.000,00	561.259.063,09	70.114.063,09	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-462.815,00	-800.000,00	0,00	800.000,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	-462.815,00	-800.000,00	0,00	800.000,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	498.159.951,49	490.345.000,00	561.259.063,09	70.914.063,09	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	498.159.951,49	490.345.000,00	561.259.063,09	70.914.063,09	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	18.796.940,47	113.600,00	1.223.579,77	1.109.979,77	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	18.796.940,47	113.600,00	1.223.579,77	1.109.979,77	
50	11	Personalaufwendungen	-1.114.383,51	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-93.598,71	-6.000,00	-1.343.098,38	-1.337.098,38	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-1.207.982,22	-6.000,00	-1.343.098,38	-1.337.098,38	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.588.958,25	107.600,00	-119.518,61	-227.118,61	0,00
46	20	+ Finanzerträge	1.564.499,49	10.200,00	356.890,04	346.690,04	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-7.848.368,68	-6.005.800,00	-5.850.004,94	155.795,06	0,00
	22	= Finanzergebnis	-6.283.869,19	-5.995.600,00	-5.493.114,90	502.485,10	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	11.305.089,06	-5.888.000,00	-5.612.633,51	275.366,49	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	11.305.089,06	-5.888.000,00	-5.612.633,51	275.366,49	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
612002 Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des dopp. Haushalts

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	1.009.577,94	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	1.009.577,94	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-29.458.735,85	-39.000.000,00	-29.221.516,86	9.778.483,14	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-54.196,02	0,00	-54.198,40	-54.198,40	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-29.512.931,87	-39.000.000,00	-29.275.715,26	9.724.284,74	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.503.353,93	-39.000.000,00	-29.275.715,26	9.724.284,74	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.503.353,93	-39.000.000,00	-29.275.715,26	9.724.284,74	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	-28.503.353,93	-39.000.000,00	-29.275.715,26	9.724.284,74	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-54.196,02	0,00	-54.198,40	-54.198,40
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-54.196,02	0,00	-54.198,40	-54.198,40

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
612003 Grundstücksan- und verkäufe (techn. Produkt)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	17.725,00	12.300,00	21.180,00	8.880,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	19.064,00	100.000,00	1.606,00	-98.394,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	28.959.761,00	25.930.000,00	30.244.498,47	4.314.498,47	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	28.996.550,00	26.042.300,00	30.267.284,47	4.224.984,47	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-687.109,04	-250.000,00	-2.142,89	247.857,11	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-3.009.572,59	-3.420.100,00	-5.419.898,61	-1.999.798,61	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	-443.743,14	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-262.583,62	-1.010.500,00	29.153,79	1.039.653,79	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	-4.403.008,39	-4.680.600,00	-5.392.887,71	-712.287,71	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	24.593.541,61	21.361.700,00	24.874.396,76	3.512.696,76	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-12.140.000,00	-12.140.000,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	-12.140.000,00	-12.140.000,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	24.593.541,61	21.361.700,00	12.734.396,76	-8.627.303,24	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	24.593.541,61	21.361.700,00	12.734.396,76	-8.627.303,24	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-3.009.572,59	-3.420.100,00	-5.419.898,61	-1.999.798,61
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	17.725,00	12.300,00	21.180,00	8.880,00
	Nettoabschreibungsaufwand	-2.991.847,59	-3.407.800,00	-5.398.718,61	-1.990.918,61

Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
612004 Pauschalierte zahlungswirksame Vorgänge

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
441							
442							
446	5	+ privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2021	2022	2022	2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2022

Produktübersicht

Produkt	Seite	
111001	Verwaltungsleitung	1
111002	Leitung, Controlling, Dienste FB 1	2
111003	Management Politische Gremien	3
111004	Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung	4
111005	Logistik	5
111006	Stabsstelle Arbeitsschutz	6
111007	Informationstechnik	7
111008	Zentrale Personalarbeit	8
111009	Presse und Öffentlichkeitsarbeit	9
111010	Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen	10
111011	Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit	11
111012	Haushalt und Steuerung	12
111013	Stabsstelle Bilanzen	13
111014	Beteiligungscontrolling	14
111015	Steuern	15
111016	Buchhaltung und Finanzen	16
111017	Rechtsangelegenheiten	17
111018	Leitung, Controlling, Dienste FB 2	18
111019	Personalrat FB 2	19
111020	Grundstücksmanagement	20
111021	Leitung, Controlling und Dienste FB 3	21
111022	Personalrat FB 3	22
111023	Leitung, Controlling, Dienste FB 4	23
111024	Personalrat FB 4	24
111025	Archiv	25
111026	Leitung, Controlling, Dienste FB 5	26
111027	Personalrat FB 5	27
111028	Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck	28
111029	Gebäudemanagement	29
111030	Passivbesteuerung	30
111031	Behindertenbeirat	31
111032	Digitalisierung, Organisation und Strategie	32
111033	Integration in der Hansestadt Lübeck	33
111034	Gesamtpersonalrat	34
111035	Personalrat FB 1	35
111036	Stabsstelle Datenschutzbeauftragte/r	36
111037	Ehrenamtskoordination	37
111040	Strategie und Innovation	38
111098	Entgelte und Bezüge	39
111099	Versorgung	40
121001	Statistik und Wahlen	41
122001	Sondernutzung Marktbereiche	42
122002	Hafen- und Seemannsamt	43
122003	Ordnungsamt	44
122004	Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz	45
122005	Verkehrsangelegenheiten	46
122006	Standesamt	47
122007	Straßenverkehrsbehörde	48
126001	Gefahrenabwehr	49
127001	Rettungsdienst	50
128001	Katastrophenschutz	51
211001	Grundschulen	52
216101	Grund- und Regionalschulen	53
217001	Gymnasien	54
218101	Gesamtschulen	55

218201	Gemeinschaftsschulen	56
221001	Förderzentren	57
233001	Berufsschulen	58
241001	Schülerbeförderung	59
242001	Schneiderei BALI/JAW	60
243001	Allgemeine Schulträgeraufgaben	61
243002	Angebote der Ganztagsbetreuung	62
243003	Bildungsfond	63
251001	Die Lübecker Museen	64
261001	Theater Lübeck gGmbH	65
271001	VHS Lübeck	66
272001	Stadtbibliothek	67
281001	Kulturangebote	68
281002	Nordische Filmtage	69
281003	Erinnerungskultur	70
311001	Grundversorgung u. Hilfen SGB XII	71
312101	SGB II	72
312901	Verwaltung SGB II	73
312902	Öffentlich geförderte Beschäftigungsverhältnisse	74
313001	Hilfen für Asylbewerber	75
314001	Teilhabe nach BTHG	76
315001	Soziale Einrichtungen und Angebote	77
315002	Integration in der Hansestadt Lübeck	78
315101	Soziale Einrichtungen für Ältere	79
315201	SeniorInneneinrichtungen	80
315401	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	81
315501	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	82
315601	Andere soziale Einrichtungen	83
321001	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	84
331001	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	85
341001	Unterhaltsvorschuss	86
343001	Betreuungsangelegenheiten	87
345001	Leistungen für Bildung und Teilhabe	88
351001	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	89
351002	Lastenausgleich	90
361001	Entgeltermäßigung Kindertagesbetreuung	91
361002	Familienservice	92
361003	Tagespflege	93
362001	Planung Jugendarbeit	94
362002	Jugendarbeit	95
362003	Bildungsfonds	96
363001	Planung Jugendhilfe	97
363002	Jugendhilfe	98
363003	Jugendberufsagentur Lübeck	99
365001	Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung	100
365002	Betreuung in Kindertageseinrichtungen	101
366001	Gemeinwesenarbeit	102
367001	Abwicklung Wakenitzhof	103
367002	Kriminalprävention	104
367003	Jugendberufshilfe	105
411001	Krankenhausinvestitionsbeitrag	106
414001	Gesundheitsamt	107
418001	Kurbetrieb Travemünde	108
421001	Förderung des Sports	109
424001	Sportstätten	110
424002	Lübecker Schwimmbäder	111
424003	Passathafen	112
424004	Bark Passat	113
511001	Betreuung Gutachterausschuss	114

511003	Stadtplanung und -entwicklung	115
511004	Verkehrsflussmanagement und Geo-Services	116
521001	Baulicher Brandschutz	117
521002	Bauaufsicht	118
522001	Kommunaldarlehen	119
522002	Öffentlich geförderter Wohnungsbau	120
522003	Grundstücksgesellschaft Trave mbH	121
523001	Archäologie und Denkmalpflege	122
535001	Stadtwerke	123
535002	Konzessionsabgaben	124
537001	EBL (Abfallwirtschaft)	125
538001	EBL (Abwasserbeseitigung)	126
541001	Gemeindestraßen	127
542001	Kreisstraßen	128
543001	Landesstraßen	129
544001	Bundesstraßen	130
545001	EBL (Straßenreinigung)	131
547001	Aufgabenträgerschaft ÖPNV	132
548001	Bewirtschaftung Flughafen	133
551001	Grün- und Landschaftsbau	134
552001	Wasser und Hafen	135
553001	Friedhofs- und Bestattungswesen	136
554001	Naturschutz und Landschaftspflege	137
555001	Land- und Forstwirtschaft	138
561001	Umweltschutzmaßnahmen	139
561002	Klimaschutzmaßnahmen	140
571001	Wirtschaftsförderung	141
573001	Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH	142
573002	Wochen- und Jahrmärkte	143
573003	Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH	144
573004	Werbeeinrichtungen, Parkplätze	145
573011	Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH	146
575001	Lübeck und Travemünde Marketing GmbH	147
575002	Hamburg Marketing GmbH	148
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	149
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	150
612002	Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des dopp. Haushalts	151
612003	Grundstücksan- und verkäufe (techn. Produkt)	152
612004	Pauschalierte zahlungswirksame Vorgänge	153

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111001 Verwaltungsleitung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300,00	0,00	-300,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			214,83	100,00	0,00	-100,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159,75	9.200,00	8.998,47	-201,53	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	374,58	9.600,00	8.998,47	-601,53	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-664,50	-1.500,00	-728,94	771,06	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-44.545,33	-54.900,00	-44.639,94	10.260,06	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-10.763,47	-14.700,00	-11.315,48	3.384,52	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.973,30	-71.100,00	-56.684,36	14.415,64	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.598,72	-61.500,00	-47.685,89	13.814,11	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.460,12	-3.000,00	-204,52	2.795,48	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.460,12	-3.000,00	-204,52	2.795,48	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.460,12	-3.000,00	-204,52	2.795,48	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111002 Leitung, Controlling, Dienste FB 1

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.835,31	-3.900,00	-1.793,53	2.106,47	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.835,31	-5.100,00	-1.793,53	3.306,47	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.835,31	-5.100,00	-1.793,53	3.306,47	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-4.600,00	0,00	4.600,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-4.600,00	0,00	4.600,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-4.600,00	0,00	4.600,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111003 Management Politische Gremien

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		140,00	100,00	0,00	-100,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.872,34	12.500,00	13.851,47	1.351,47	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	114.579,77	35.000,00	52.801,28	17.801,28	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.847,43	47.600,00	66.652,75	19.052,75	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.181,47	-32.300,00	-35.636,20	-3.336,20	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-873.418,85	-903.000,00	-976.228,57	-73.228,57	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-340.644,30	-351.800,00	-336.324,56	15.475,44	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.258.244,62	-1.287.100,00	-1.348.189,33	-61.089,33	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.161.397,19	-1.239.500,00	-1.281.536,58	-42.036,58	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.765,28	-20.000,00	-9.585,88	10.414,12	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-18.765,28	-20.000,00	-9.585,88	10.414,12	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-18.765,28	-20.000,00	-9.585,88	10.414,12	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111004 Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.779,70	16.700,00	16.500,00	-200,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			7.868,16	13.300,00	4.319,00	-8.981,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.122,53	130.900,00	112.624,29	-18.275,71	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.601,26	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.371,65	160.900,00	133.443,29	-27.456,71	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-239.341,73	-100.700,00	-166.401,77	-65.701,77	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-303.404,01	-322.400,00	-262.449,44	59.950,56	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-542.745,74	-423.100,00	-478.851,21	-55.751,21	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-444.374,09	-262.200,00	-345.407,92	-83.207,92	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.948,28	-10.000,00	-3.521,20	6.478,80	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-5.948,28	-10.000,00	-3.521,20	6.478,80	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-5.948,28	-10.000,00	-3.521,20	6.478,80	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111005 Logistik

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	14,50	-85,50	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			61.298,84	145.100,00	25.106,34	-119.993,66	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.369,42	32.600,00	27.486,52	-5.113,48	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	322,39	0,00	303,45	303,45	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.990,65	177.800,00	52.910,81	-124.889,19	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.501.840,71	-674.600,00	-1.214.586,10	-539.986,10	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-629.262,23	-588.400,00	-861.269,55	-272.869,55	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.131.102,94	-1.263.000,00	-2.075.855,65	-812.855,65	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.035.112,29	-1.085.200,00	-2.022.944,84	-937.744,84	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-210.069,64	-113.000,00	-260.251,99	-147.251,99	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-3.986,50	-3.986,50	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-210.069,64	-113.000,00	-264.238,49	-151.238,49	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-210.069,64	-113.000,00	-264.238,49	-151.238,49	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111006 Stabsstelle Arbeitsschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			13.043,75	41.000,00	86,40	-40.913,60	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.043,75	41.000,00	86,40	-40.913,60	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-183.847,44	-201.000,00	-205.569,80	-4.569,80	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-113.627,16	-224.400,00	-221.722,65	2.677,35	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297.474,60	-425.400,00	-427.292,45	-1.892,45	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-284.430,85	-384.400,00	-427.206,05	-42.806,05	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.220,10	-5.000,00	-32.644,16	-27.644,16	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-2.220,10	-5.000,00	-32.644,16	-27.644,16	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.220,10	-5.000,00	-32.644,16	-27.644,16	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111007 Informationstechnik

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			2.697,15	200,00	64.238,48	64.038,48	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000,00	63.500,00	13.000,00	-50.500,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.063,44	0,00	16.585,40	16.585,40	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.760,59	63.700,00	93.823,88	30.123,88	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.626.427,70	-3.817.700,00	-3.824.386,43	-6.686,43	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.586.192,10	-228.300,00	-276.976,22	-48.676,22	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.212.619,80	-4.046.000,00	-4.101.362,65	-55.362,65	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.192.859,21	-3.982.300,00	-4.007.538,77	-25.238,77	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.120.854,05	-1.888.500,00	-1.966.212,11	-77.712,11	-600.000,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-476.168,07	-800.000,00	-148.553,78	651.446,22	-600.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.597.022,12	-2.688.500,00	-2.114.765,89	573.734,11	-1.200.000,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.597.022,12	-2.688.500,00	-2.113.265,89	575.234,11	-1.200.000,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111008 Zentrale Personalarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			67.228,60	55.100,00	22.930,07	-32.169,93	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	465.901,48	532.500,00	516.235,24	-16.264,76	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	88,26	100,00	996,15	896,15	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	227,76	100,00	146,26	46,26	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.446,10	587.900,00	540.307,72	-47.592,28	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	-103,20	-103,20	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-864.287,67	-1.229.811,07	-1.009.331,72	220.479,35	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-630.399,69	-704.830,00	-777.272,46	-72.442,46	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.494.687,36	-1.934.641,07	-1.786.707,38	147.933,69	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-961.241,26	-1.346.741,07	-1.246.399,66	100.341,41	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	7.437,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	3.286,58	1.700,00	2.792,65	1.092,65	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	10.723,58	1.700,00	2.792,65	1.092,65	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-50.387,42	-81.237,00	-29.621,95	51.615,05	-19.500,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-50.387,42	-81.237,00	-29.621,95	51.615,05	-19.500,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-39.663,84	-79.537,00	-26.829,30	52.707,70	-19.500,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111009 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			3.238,40	13.100,00	1.148,56	-11.951,44	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.512,64	61.100,00	59.111,37	-1.988,63	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.751,04	74.200,00	60.259,93	-13.940,07	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-646.159,39	-849.600,00	-707.960,79	141.639,21	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-260.681,20	-294.200,00	-70.410,55	223.789,45	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-906.840,59	-1.143.800,00	-778.371,34	365.428,66	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-901.089,55	-1.069.600,00	-718.111,41	351.488,59	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.888,41	-30.000,00	-8.880,43	21.119,57	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-16.888,41	-30.000,00	-8.880,43	21.119,57	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-16.888,41	-30.000,00	-8.880,43	21.119,57	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111010 Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	100,00	0,00	-100,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.434,45	23.600,00	16.488,90	-7.111,10	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.434,45	23.700,00	16.488,90	-7.211,10	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.309,25	-37.100,00	-21.810,07	15.289,93	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-11.177,93	-23.700,00	-29.447,09	-5.747,09	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.487,18	-60.800,00	-51.257,16	9.542,84	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.052,73	-37.100,00	-34.768,26	2.331,74	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.031,27	-2.000,00	-1.999,20	0,80	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-2.031,27	-2.000,00	-1.999,20	0,80	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.031,27	-2.000,00	-1.999,20	0,80	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111011 Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	1.642,18	1.542,18	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			726,34	200,00	2.636,65	2.436,65	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266,93	5.900,00	5.795,81	-104,19	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	993,27	6.300,00	10.074,64	3.774,64	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-400,00	-519,35	-119,35	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.841,64	-25.720,00	-27.196,82	-1.476,82	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-8.026,79	-11.780,00	-16.136,45	-4.356,45	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.868,43	-37.900,00	-43.852,62	-5.952,62	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.875,16	-31.600,00	-33.777,98	-2.177,98	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.461,80	-4.500,00	-879,96	3.620,04	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.461,80	-4.500,00	-879,96	3.620,04	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.461,80	-4.500,00	-879,96	3.620,04	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111012 Haushalt und Steuerung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	677,00	1.100,00	351,00	-749,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	100,00	0,00	-100,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.485,08	142.900,00	418.985,94	276.085,94	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	28.298,30	10.000,00	32.226,47	22.226,47	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398.460,38	154.100,00	451.563,41	297.463,41	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-166.653,63	-358.857,27	-336.973,97	21.883,30	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-135.580,64	-52.442,73	-49.330,39	3.112,34	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-302.234,27	-411.300,00	-386.304,36	24.995,64	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.226,11	-257.200,00	65.259,05	322.459,05	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-414.190,02	-180.000,00	-10.061,08	169.938,92	-1.500,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-414.190,02	-180.000,00	-10.061,08	169.938,92	-1.500,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-414.190,02	-180.000,00	-10.061,08	169.938,92	-1.500,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111013 Stabsstelle Bilanzen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111014 Beteiligungscontrolling

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.839,17	-47.647,10	-25.792,55	21.854,55	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-176.912,46	-172.552,90	-58.879,79	113.673,11	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191.751,63	-220.200,00	-84.672,34	135.527,66	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191.751,63	-220.200,00	-84.672,34	135.527,66	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.413,21	-10.000,00	-539,95	9.460,05	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.413,21	-10.000,00	-539,95	9.460,05	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.413,21	-10.000,00	-539,95	9.460,05	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111015 Steuern

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	100,00	100,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4,10	0,00	-100,00	-100,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,10	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111016 Buchhaltung und Finanzen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	-535,50	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.901,00	800,00	1.466,00	666,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	488.815,11	240.900,00	286.772,84	45.872,84	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	611.298,41	1.200.100,00	692.064,14	-508.035,86	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.095.677,02	1.441.800,00	980.302,98	-461.497,02	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.423,02	-44.400,00	-21.309,12	23.090,88	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-199.065,71	-183.100,00	-180.990,08	2.109,92	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-214.488,73	-227.500,00	-202.299,20	25.200,80	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	881.188,29	1.214.300,00	778.003,78	-436.296,22	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.270,99	-58.210,00	-37.980,76	20.229,24	-1.774,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-13.270,99	-58.210,00	-37.980,76	20.229,24	-1.774,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-13.270,99	-58.210,00	-37.980,76	20.229,24	-1.774,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111017 Rechtsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.900,00	2.700,00	2.500,00	-200,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.472,94	500,00	50,00	-450,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		97,50	10.000,00	975,00	-9.025,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.735,50	24.800,00	100.409,86	75.609,86	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	10.771,36	14.100,00	31.540,90	17.440,90	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.031,42	52.100,00	135.475,76	83.375,76	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.123,70	-66.300,00	-69.542,83	-3.242,83	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-160.836,79	-101.500,00	-61.452,54	40.047,46	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.960,49	-167.800,00	-130.995,37	36.804,63	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.929,07	-115.700,00	4.480,39	120.180,39	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.303,91	-12.296,00	-18.253,10	-5.957,10	-42,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.303,91	-12.296,00	-18.253,10	-5.957,10	-42,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.303,91	-12.296,00	-18.253,10	-5.957,10	-42,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111018 Leitung, Controlling, Dienste FB 2

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	400,00	0,00	-400,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.653,00	20.000,00	16.332,00	-3.668,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		655,00	100,00	120,00	20,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.332,96	21.100,00	19.873,31	-1.226,69	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	15,47	15,47	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.640,96	41.600,00	36.340,78	-5.259,22	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.267,90	-22.500,00	-42.260,87	-19.760,87	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-92.263,81	-69.900,00	-100.259,90	-30.359,90	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.531,71	-102.400,00	-152.520,77	-50.120,77	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.890,75	-60.800,00	-116.179,99	-55.379,99	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	302,07	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	302,07	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.400,85	-18.703,73	-25.355,87	-6.652,14	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-9.400,85	-18.703,73	-25.355,87	-6.652,14	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-9.098,78	-18.703,73	-25.355,87	-6.652,14	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111019 Personalrat FB 2

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-348,40	-6.400,00	-1.605,00	4.795,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-2.741,23	-4.600,00	-1.466,08	3.133,92	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.089,63	-11.000,00	-3.071,08	7.928,92	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.089,63	-11.000,00	-3.071,08	7.928,92	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-700,43	-1.000,00	-522,46	477,54	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-700,43	-1.000,00	-522,46	477,54	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-700,43	-1.000,00	-522,46	477,54	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111020 Grundstücksmanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.115,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.948,20	90.000,00	62.507,10	-27.492,90	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646				4.930.403,55	5.252.500,00	5.114.186,28	-138.313,72
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	345.378,99	101.000,00	389.523,92	288.523,92	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	82.048,34	50.100,00	11.106,72	-38.993,28	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.436.894,08	5.493.600,00	5.577.324,02	83.724,02	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-858.790,58	-1.655.000,00	-921.469,90	733.530,10	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-4.500,00	-5.700,00	-4.900,00	800,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-297.830,06	-965.500,00	-277.184,18	688.315,82	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.161.120,64	-2.626.700,00	-1.203.554,08	1.423.145,92	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.275.773,44	2.866.900,00	4.373.769,94	1.506.869,94	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	130.913,48	130.913,48	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	1.053,80	1.053,80	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	131.967,28	131.967,28	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-46.169,76	-58.000,00	-51.987,99	6.012,01	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-23.882,70	-20.000,00	-10.580,84	9.419,16	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-19.064,93	-19.064,93	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-70.052,46	-78.000,00	-81.633,76	-3.633,76	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-70.052,46	-78.000,00	50.333,52	128.333,52	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111021 Leitung, Controlling und Dienste FB 3

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	100,00	0,00	-100,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208,76	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208,76	100,00	0,00	-100,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.690,31	-16.900,00	-1.155,20	15.744,80	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-14.379,19	-10.400,00	-7.785,44	2.614,56	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.369,50	-27.600,00	-9.240,64	18.359,36	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.160,74	-27.500,00	-9.240,64	18.259,36	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-84.359,79	-84.359,79	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.894,78	-5.000,00	-1.644,37	3.355,63	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-8.894,78	-5.000,00	-86.004,16	-81.004,16	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-8.894,78	-5.000,00	-86.004,16	-81.004,16	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111022 Personalrat FB 3

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	100,00	0,00	-100,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-60,50	-7.800,00	-3.957,15	3.842,85	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.730,53	-3.600,00	-2.095,95	1.504,05	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.791,03	-11.400,00	-6.053,10	5.346,90	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.791,03	-11.300,00	-6.053,10	5.246,90	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111023 Leitung, Controlling, Dienste FB 4

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.733,85	200,00	0,00	-200,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	700,00	700,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.733,85	200,00	700,00	500,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.872,85	-23.600,00	-29.621,24	-6.021,24	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-12.608,76	-24.400,00	-15.975,69	8.424,31	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.481,61	-48.000,00	-45.596,93	2.403,07	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.747,76	-47.800,00	-44.896,93	2.903,07	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.341,33	-13.319,07	-22.401,58	-9.082,51	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-254,35	-254,35	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-11.341,33	-13.319,07	-22.655,93	-9.336,86	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-11.341,33	-13.319,07	-22.655,93	-9.336,86	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111024 Personalrat FB 4

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.586,92	-10.600,00	-10.122,27	477,73	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-2.494,05	-6.600,00	-3.305,52	3.294,48	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.080,97	-17.200,00	-13.427,79	3.772,21	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.080,97	-17.200,00	-13.427,79	3.772,21	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-800,00	-572,21	227,79	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-800,00	-572,21	227,79	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-800,00	-572,21	227,79	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111025 Archiv

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.811,00	0,00	42.725,00	42.725,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7,50	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646				23.198,52	23.000,00	23.246,00	246,00
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.471,25	11.500,00	12.416,40	916,40	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.473,27	34.500,00	78.387,40	43.887,40	
70	10	Personalauszahlungen	-18.000,00	0,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.037,10	-65.500,00	-72.841,85	-7.341,85	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-39.865,28	-27.100,00	-28.049,23	-949,23	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.902,38	-92.600,00	-102.691,08	-10.091,08	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.429,11	-58.100,00	-24.303,68	33.796,32	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.018,36	-35.600,00	-30.812,67	4.787,33	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-13.018,36	-35.600,00	-30.812,67	4.787,33	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-13.018,36	-35.600,00	-30.812,67	4.787,33	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111026 Leitung, Controlling, Dienste FB 5

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.190,00	7.000,00	4.580,00	-2.420,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		356,00	0,00	30,00	30,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.076,20	39.900,00	33.912,20	-5.987,80	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.622,20	46.900,00	38.522,20	-8.377,80	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.148,82	-9.100,00	-6.756,28	2.343,72	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-9.665,33	-44.200,00	-13.079,97	31.120,03	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.814,15	-53.300,00	-19.836,25	33.463,75	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.808,05	-6.400,00	18.685,95	25.085,95	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.450,87	-7.067,00	-1.724,20	5.342,80	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-12.450,87	-7.067,00	-1.724,20	5.342,80	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-12.450,87	-7.067,00	-1.724,20	5.342,80	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

111027 Personalrat FB 5

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	200,00	0,00	-200,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-882,57	-3.900,00	-994,00	2.906,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-3.153,31	-4.100,00	-3.404,26	695,74	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.035,88	-8.000,00	-4.398,26	3.601,74	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.035,88	-7.800,00	-4.398,26	3.401,74	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-719,89	-719,89	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	-719,89	-719,89	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-719,89	-719,89	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111028 Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111029 Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	44.417,90	44.417,90	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.313,68	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			1.295.357,43	706.900,00	1.295.222,55	588.322,55	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.227,48	352.200,00	106.915,03	-245.284,97	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	593.195,26	350.000,00	621.729,99	271.729,99	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.218.466,49	1.409.100,00	2.068.285,47	659.185,47	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.859.212,93	-38.217.410,00	-39.254.030,85	-1.036.620,85	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-3.650.124,56	-449.390,00	-3.682.487,09	-3.233.097,09	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.509.337,49	-38.666.800,00	-42.936.517,94	-4.269.717,94	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.290.871,00	-37.257.700,00	-40.868.232,47	-3.610.532,47	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	12.175.918,74	1.812.000,00	4.792.256,44	2.980.256,44	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	3.150,00	0,00	6.250,00	6.250,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	12.179.068,74	1.912.000,00	4.798.506,44	2.886.506,44	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-53.000,00	0,00	-22.369,13	-22.369,13	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.698.262,87	-641.081,00	-658.548,10	-17.467,10	-14.707,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.180.244,61	-35.378.167,67	-21.201.618,79	14.176.548,88	-4.742.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-26.931.507,48	-36.019.248,67	-21.882.536,02	14.136.712,65	-4.756.707,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-14.752.438,74	-34.107.248,67	-17.084.029,58	17.023.219,09	-4.756.707,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111030 Passivbesteuerung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		500,00	500,00	500,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.620,62	11.700,00	41.664,03	29.964,03	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.120,62	12.200,00	42.164,03	29.964,03	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.871,92	-14.100,00	-6.847,00	7.253,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-9.816,43	-42.400,00	-10.616,96	31.783,04	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.688,35	-56.500,00	-17.463,96	39.036,04	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.432,27	-44.300,00	24.700,07	69.000,07	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-325,98	-3.474,00	-3.813,94	-339,94	-660,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-325,98	-3.474,00	-3.813,94	-339,94	-660,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-325,98	-3.474,00	-3.813,94	-339,94	-660,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111031 Behindertenbeirat

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.860,97	-2.500,00	-1.539,71	960,29	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	-1.200,00	-273,02	926,98	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.860,97	-3.700,00	-1.812,73	1.887,27	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.860,97	-3.700,00	-1.812,73	1.887,27	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111032 Digitalisierung, Organisation und Strategie

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.791,65	915.800,00	19.225,99	-896.574,01	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.061,28	121.300,00	118.461,66	-2.838,34	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.852,93	1.037.100,00	137.687,65	-899.412,35	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.206,02	-1.573.000,00	-152.240,98	1.420.759,02	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-77.149,32	-878.900,00	-103.594,33	775.305,67	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.355,34	-3.451.900,00	-255.835,31	3.196.064,69	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.502,41	-2.414.800,00	-118.147,66	2.296.652,34	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	148.474,64	90.000,00	1.320.333,08	1.230.333,08	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	148.474,64	90.000,00	1.320.333,08	1.230.333,08	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-40.299,51	-440.000,00	-14.707,54	425.292,46	-90.000,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-736.879,31	0,00	-722.962,99	-722.962,99	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-777.178,82	-440.000,00	-737.670,53	-297.670,53	-90.000,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-628.704,18	-350.000,00	582.662,55	932.662,55	-90.000,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111033 Integration in der Hansestadt Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	221.542,68	221.542,68	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.250,00	2.250,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	6.690,10	6.690,10	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	230.482,78	230.482,78	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-13.635,67	-13.635,67	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-97.259,39	-97.259,39	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-210.895,06	-210.895,06	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	19.587,72	19.587,72	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	-579,95	1.420,05	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-2.000,00	-579,95	1.420,05	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	-579,95	1.420,05	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111034 Gesamtpersonalrat

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-686,17	-470,00	-221,15	248,85	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-2.697,27	-2.388,93	0,00	2.388,93	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.354,07	-1.700,00	-1.485,53	214,47	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.737,51	-4.558,93	-1.706,68	2.852,25	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.737,51	-4.558,93	-1.706,68	2.852,25	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.860,17	-300,00	0,00	300,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-2.860,17	-300,00	0,00	300,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.860,17	-300,00	0,00	300,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111035 Personalrat FB 1

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-535,46	-1.300,00	-6.969,96	-5.669,96	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-874,04	-3.300,00	-2.521,59	778,41	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.409,50	-4.600,00	-9.491,55	-4.891,55	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.409,50	-4.600,00	-9.491,55	-4.891,55	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.298,88	-300,00	0,00	300,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-2.298,88	-300,00	0,00	300,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.298,88	-300,00	0,00	300,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111036 Stabsstelle Datenschutzbeauftragte/r

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	380,52	9.000,00	8.871,19	-128,81	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380,52	9.000,00	8.871,19	-128,81	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.065,05	-10.500,00	-1.081,50	9.418,50	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.958,83	-4.700,00	-3.365,72	1.334,28	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.023,88	-15.200,00	-4.447,22	10.752,78	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.643,36	-6.200,00	4.423,97	10.623,97	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.694,63	-2.600,00	0,00	2.600,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.694,63	-2.600,00	0,00	2.600,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.694,63	-2.600,00	0,00	2.600,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111037 Ehrenamtskoordination

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.346,00	124.000,00	145.000,00	21.000,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.346,00	124.000,00	145.000,00	21.000,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.142,62	-1.800,00	-8.339,31	-6.539,31	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.249,00	-8.500,00	-49.838,04	-41.338,04	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.391,62	-10.300,00	-58.177,35	-47.877,35	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.954,38	113.700,00	86.822,65	-26.877,35	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111040 Strategie und Innovation

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171,04	4.100,00	4.097,87	-2,13	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171,04	4.200,00	4.097,87	-102,13	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.440,35	-10.000,00	-5.718,80	4.281,20	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-127.424,78	-11.600,00	-5.842,03	5.757,97	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.865,13	-21.600,00	-11.560,83	10.039,17	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.694,09	-17.400,00	-7.462,96	9.937,04	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	99.968,80	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	99.968,80	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.262,10	-5.500,00	-1.049,95	4.450,05	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-13.262,10	-5.500,00	-1.049,95	4.450,05	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	86.706,70	-5.500,00	-1.049,95	4.450,05	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111098 Entgelte und Bezüge

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	92.349,88	92.349,88		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	92.349,88	92.349,88	
70	10	Personalauszahlungen	-196.189.180,96	-203.298.200,00	-207.422.444,14	-4.124.244,14	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.604,99	0,00	-296.887,68	-296.887,68	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-163.736,65	0,00	-202.195,00	-202.195,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-196.399.522,60	-203.298.200,00	-207.921.526,82	-4.623.326,82	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-196.399.522,60	-203.298.200,00	-207.829.176,94	-4.530.976,94	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
111099 Versorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.591.739,26	1.828.100,00	2.372.215,47	544.115,47	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	62,13	62,13	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.591.739,26	1.828.100,00	2.372.277,60	544.177,60	
70	10	Personalauszahlungen	-2.523.693,17	-2.541.100,00	-2.367.516,58	173.583,42	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-28.276.631,83	-29.260.700,00	-28.545.491,32	715.208,68	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.706.982,26	-931.700,00	-1.255.010,83	-323.310,83	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.507.307,26	-32.733.500,00	-32.168.018,73	565.481,27	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.915.568,00	-30.905.400,00	-29.795.741,13	1.109.658,87	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
121001 Statistik und Wahlen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		406,00	600,00	6.361,25	5.761,25		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.324,87	720.000,00	772.960,62	52.960,62	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	412.730,87	720.700,00	779.321,87	58.621,87	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.564,76	-17.500,00	-127.048,78	-109.548,78	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-364.935,24	-175.900,00	-329.731,26	-153.831,26	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-405.500,00	-193.400,00	-456.780,04	-263.380,04	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.230,87	527.300,00	322.541,83	-204.758,17	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.883,69	-15.000,00	-16.602,38	-1.602,38	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-19.883,69	-15.000,00	-16.602,38	-1.602,38	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-19.883,69	-15.000,00	-16.602,38	-1.602,38	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122001 Sondernutzung Marktbereiche

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122002 Hafen- und Seemannsamt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327.040,90	254.500,00	266.014,00	11.514,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		695,00	2.000,00	0,00	-2.000,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.215,88	184.000,00	182.836,10	-1.163,90	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.290,70	0,00	2.500,00	2.500,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	501.242,48	440.600,00	451.350,10	10.750,10	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.741,53	-31.300,00	-24.808,10	6.491,90	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-29.999,60	-57.500,00	-34.934,05	22.565,95	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-67.386,45	-60.900,00	-59.838,72	1.061,28	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.127,58	-149.700,00	-119.580,87	30.119,13	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.114,90	290.900,00	331.769,23	40.869,23	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-778,36	-2.000,00	-1.986,46	13,54	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-778,36	-2.000,00	-1.986,46	13,54	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-778,36	-2.000,00	-1.986,46	13,54	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122003 Ordnungsamt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.497.882,69	4.994.500,00	5.176.017,71	181.517,71	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			100.849,07	46.500,00	88.994,45	42.494,45	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.996,20	186.200,00	150.327,83	-35.872,17	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	3.020.993,53	5.151.000,00	5.819.070,75	668.070,75	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.822.721,49	10.378.200,00	11.234.410,74	856.210,74	
70	10	Personalauszahlungen	-163.021,35	0,00	-282.903,13	-282.903,13	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	-35,70	-35,70	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.284.846,29	-1.556.500,00	-1.593.727,23	-37.227,23	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-154.526,91	-148.000,00	-135.236,00	12.764,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.831.978,12	-2.058.200,00	-2.186.497,85	-128.297,85	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.434.372,67	-3.762.700,00	-4.198.399,91	-435.699,91	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.388.348,82	6.615.500,00	7.036.010,83	420.510,83	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-270.181,84	-1.094.600,00	-327.320,73	767.279,27	-304.700,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-270.181,84	-1.094.600,00	-327.320,73	767.279,27	-304.700,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-270.181,84	-1.094.600,00	-327.320,73	767.279,27	-304.700,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122004 Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.468,60	246.000,00	92.349,88	-153.650,12	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.670,46	120.000,00	185.462,53	65.462,53	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			9.554,52	100,00	0,00	-100,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.035,56	95.100,00	105.063,55	9.963,55	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	232.094,58	5.000,00	26.553,85	21.553,85	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.823,72	466.200,00	409.429,81	-56.770,19	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-361.768,86	-615.026,80	-335.933,97	279.092,83	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-213.916,06	-310.473,20	-241.991,89	68.481,31	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-575.684,92	-925.600,00	-577.925,86	347.674,14	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.861,20	-459.400,00	-168.496,05	290.903,95	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-30.847,25	-30.847,25	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.551,87	-24.376,00	-8.176,33	16.199,67	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-10.551,87	-24.376,00	-39.023,58	-14.647,58	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-10.551,87	-24.376,00	-39.023,58	-14.647,58	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122005 Verkehrsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.755,59	0,00	30.706,30	30.706,30	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.991,24	0,00	5.097,00	5.097,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	113.404,80	0,00	59.063,78	59.063,78	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.151,63	0,00	94.867,08	94.867,08	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.871,63	0,00	94.867,08	94.867,08	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122006 Standesamt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	530.246,86	460.000,00	602.850,55	142.850,55	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			20.067,75	19.000,00	24.008,82	5.008,82	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	21,80	21,80	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,80	0,80	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.314,61	479.000,00	626.881,97	147.881,97	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.064,70	-251.000,00	-128.884,47	122.115,53	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-18.563,38	-22.200,00	-23.277,96	-1.077,96	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.628,08	-273.200,00	-152.162,43	121.037,57	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	426.686,53	205.800,00	474.719,54	268.919,54	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.831,34	-24.000,00	-25.234,72	-1.234,72	-12.200,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-10.831,34	-24.000,00	-25.234,72	-1.234,72	-12.200,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-10.831,34	-24.000,00	-25.234,72	-1.234,72	-12.200,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
122007 Straßenverkehrsbehörde

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600.511,62	700.000,00	659.168,16	-40.831,84	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600.511,62	700.000,00	659.168,16	-40.831,84	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.207,02	-11.000,00	-34.741,71	-23.741,71	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-7.257,19	-10.800,00	-10.487,75	312,25	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.464,21	-21.800,00	-45.229,46	-23.429,46	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	576.047,41	678.200,00	613.938,70	-64.261,30	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
126001 Gefahrenabwehr

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.780,44	35.000,00	36.612,03	1.612,03	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.377,93	350.000,00	345.235,62	-4.764,38	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			135.866,45	85.500,00	129.147,81	43.647,81	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.712,30	280.000,00	660.877,52	380.877,52	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	170,83	170,83	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	1.212,92	1.212,92	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	790.737,12	750.500,00	1.173.256,73	422.756,73	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.663.477,08	-2.322.100,00	-2.026.687,10	295.412,90	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-950,40	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-430.035,55	-685.800,00	-508.705,61	177.094,39	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.094.463,03	-3.007.900,00	-2.535.392,71	472.507,29	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.303.725,91	-2.257.400,00	-1.362.135,98	895.264,02	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.068.219,79	750.000,00	1.038.557,51	288.557,51	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	76.615,00	30.000,00	2.920,00	-27.080,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	1.144.834,79	780.000,00	1.041.477,51	261.477,51	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-966.652,34	-7.255.085,00	-2.048.829,32	5.206.255,68	-2.785.318,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-966.652,34	-7.259.085,00	-2.048.829,32	5.210.255,68	-2.785.318,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	178.182,45	-6.479.085,00	-1.007.351,81	5.471.733,19	-2.785.318,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
127001 Rettungsdienst

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.168.775,94	30.000.000,00	21.742.678,90	-8.257.321,10	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			500.269,12	440.100,00	742.024,78	301.924,78	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	300,00	53.884,44	53.584,44	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	241,52	241,52	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.669.075,06	30.440.400,00	22.538.829,64	-7.901.570,36	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.866.297,62	-2.878.500,00	-3.197.460,32	-318.960,32	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-11.012.802,99	-12.093.600,00	-10.901.730,34	1.191.869,66	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.879.100,61	-14.972.100,00	-14.099.190,66	872.909,34	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.789.974,45	15.468.300,00	8.439.638,98	-7.028.661,02	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	137.467,00	37.600,00	32.444,00	-5.156,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	137.467,00	37.600,00	32.444,00	-5.156,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.721.260,16	-6.907.500,00	-2.992.646,70	3.914.853,30	-2.703.750,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-2.721.260,16	-6.907.500,00	-2.992.646,70	3.914.853,30	-2.703.750,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.583.793,16	-6.869.900,00	-2.960.202,70	3.909.697,30	-2.703.750,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
128001 Katastrophenschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.265,00	20.000,00	26.105,00	6.105,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		18.903,00	200,00	0,00	-200,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.181.712,02	2.500,00	348.015,76	345.515,76	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.223.880,02	22.700,00	374.120,76	351.420,76	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.474.913,22	-143.000,00	-1.222.712,69	-1.079.712,69	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-72.058,80	-62.000,00	-65.280,40	-3.280,40	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-190.193,77	-96.500,00	-37.096,09	59.403,91	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.737.165,79	-301.500,00	-1.325.089,18	-1.023.589,18	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-513.285,77	-278.800,00	-950.968,42	-672.168,42	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	55.000,00	50.000,00	60.000,00	10.000,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	55.000,00	50.100,00	60.000,00	9.900,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-201.450,01	-277.900,00	-199.695,66	78.204,34	-26.500,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-201.450,01	-277.900,00	-199.695,66	78.204,34	-26.500,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-146.450,01	-227.800,00	-139.695,66	88.104,34	-26.500,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
211001 Grundschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.659,34	0,00	22.683,00	22.683,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	1.835,22	1.835,22	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646				12.521,58	12.300,00	12.468,41	168,41
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	413.612,33	341.000,00	326.668,96	-14.331,04	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	569,66	0,00	68,31	68,31	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	602.612,91	353.300,00	363.723,90	10.423,90	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-63,16	-100,00	-34,45	65,55	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.331.444,09	-1.725.900,00	-1.407.857,25	318.042,75	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-577.494,77	-591.900,00	-529.894,38	62.005,62	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.909.002,02	-2.318.100,00	-1.937.786,08	380.313,92	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.306.389,11	-1.964.800,00	-1.574.062,18	390.737,82	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.569.964,90	516.000,00	2.993,95	-513.006,05	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	234,24	234,24	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	1.569.964,90	516.000,00	3.228,19	-512.771,81	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.446.940,61	-2.574.098,07	-1.023.898,19	1.550.199,88	-915.093,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-349.064,25	-187.231,06	-112.964,91	74.266,15	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-2.796.004,86	-2.761.329,13	-1.136.863,10	1.624.466,03	-915.093,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.226.039,96	-2.245.329,13	-1.133.634,91	1.111.694,22	-915.093,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
216101 Grund- und Regionalschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.748,65	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	1.748,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	1.748,65	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
217001 Gymnasien

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.584,41	400,00	-3.500,57	-3.900,57	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			8.057,68	5.000,00	8.339,14	3.339,14	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.348.847,45	1.000.000,00	1.163.919,49	163.919,49	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.682,77	0,00	400,00	400,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.358.003,49	1.005.400,00	1.169.158,06	163.758,06	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-170,93	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-811.526,29	-1.198.300,00	-1.045.948,76	152.351,24	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-850.975,36	-401.200,00	-221.559,61	179.640,39	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.662.672,58	-1.599.700,00	-1.267.508,37	332.191,63	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.669,09	-594.300,00	-98.350,31	495.949,69	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	83.647,68	560.000,00	30.767,92	-529.232,08	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	83.647,68	560.000,00	30.767,92	-529.232,08	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-858.771,90	-2.527.026,00	-773.699,66	1.753.326,34	-599.786,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.743,24	-196.775,00	-18.306,30	178.468,70	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-919.515,14	-2.723.801,00	-792.005,96	1.931.795,04	-599.786,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-835.867,46	-2.163.801,00	-761.238,04	1.402.562,96	-599.786,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
218101 Gesamtschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
218201 Gemeinschaftsschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.675,24	0,00	9.116,72	9.116,72	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.303,96	200,00	-4.515,66	-4.715,66	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			2.821,14	3.300,00	5.108,38	1.808,38	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	644.863,95	649.300,00	531.535,17	-117.764,83	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	688.056,37	652.800,00	541.244,61	-111.555,39	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-2,33	-100,00	-76,49	23,51	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.789.604,12	-1.973.500,00	-1.906.030,45	67.469,55	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.242.661,51	-1.213.700,00	-1.047.048,05	166.651,95	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.032.267,96	-3.187.400,00	-2.953.154,99	234.245,01	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.344.211,59	-2.534.600,00	-2.411.910,38	122.689,62	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.002.426,11	1.470.000,00	52.628,92	-1.417.371,08	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	1.002.426,11	1.470.000,00	52.628,92	-1.417.371,08	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.169.393,28	-5.126.671,43	-2.069.350,75	3.057.320,68	-1.790.698,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-172.124,96	-674.958,62	-334.302,91	340.655,71	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-2.341.518,24	-5.801.630,05	-2.403.653,66	3.397.976,39	-1.790.698,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.339.092,13	-4.331.630,05	-2.351.024,74	1.980.605,31	-1.790.698,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
221001 Förderzentren

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.245,29	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-68,60	0,00	-3.175,23	-3.175,23	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		94,25	300,00	172,91	-127,09		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	476.011,77	384.000,00	290.320,06	-93.679,94	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.282,71	384.300,00	287.317,74	-96.982,26	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-221.159,98	-316.200,00	-234.098,19	82.101,81	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-729.192,89	-802.700,00	-799.446,31	3.253,69	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-950.352,87	-1.119.200,00	-1.033.544,50	85.655,50	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-445.070,16	-734.900,00	-746.226,76	-11.326,76	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	498.887,62	200.000,00	0,00	-200.000,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	498.887,62	200.000,00	0,00	-200.000,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-527.391,85	-551.978,91	-144.568,94	407.409,97	-150.368,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-83.161,96	-156.099,01	-34.638,79	121.460,22	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-610.553,81	-708.077,92	-179.207,73	528.870,19	-150.368,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-111.666,19	-508.077,92	-179.207,73	328.870,19	-150.368,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
233001 Berufsschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	927,00	400,00	700,30	300,30	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			23.154,51	57.000,00	35.870,71	-21.129,29	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.078.132,77	2.690.500,00	2.647.305,58	-43.194,42	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	5,28	0,00	1,67	1,67	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.102.219,56	2.747.900,00	2.683.878,26	-64.021,74	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-184,30	-200,00	-383,90	-183,90	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.536.159,62	-1.973.000,00	-1.765.923,62	207.076,38	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.271.430,42	-1.433.500,00	-1.677.587,51	-244.087,51	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.807.774,34	-3.406.900,00	-3.443.895,03	-36.995,03	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.445,22	-659.000,00	-760.016,77	-101.016,77	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	525.985,22	1.120.000,00	2.382,36	-1.117.617,64	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.000,00	0,00	6.500,00	6.500,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	526.985,22	1.120.000,00	8.882,36	-1.111.117,64	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.196.911,85	-3.900.544,00	-1.271.615,26	2.628.928,74	-1.485.793,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.544,35	-64.260,00	-54.261,20	9.998,80	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.261.456,20	-3.964.804,00	-1.325.876,46	2.638.927,54	-1.485.793,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-734.470,98	-2.844.804,00	-1.316.994,10	1.527.809,90	-1.485.793,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
241001 Schülerbeförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.186.530,08	1.300.000,00	3.652.019,56	2.352.019,56	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.186.530,08	1.300.000,00	3.652.019,56	2.352.019,56	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.569.285,87	-1.600.000,00	-2.432.913,04	-832.913,04	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-62.306,22	-100.200,00	-11.015,38	89.184,62	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.631.592,09	-1.700.200,00	-2.443.928,42	-743.728,42	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-445.062,01	-400.200,00	1.208.091,14	1.608.291,14	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
242001 Schneiderei BALI/JAW

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		734,75	3.000,00	2.478,75	-521,25		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.744,27	63.000,00	85.461,32	22.461,32	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.479,02	66.000,00	87.940,07	21.940,07	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.424,65	-14.500,00	-9.391,87	5.108,13	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-19.244,05	-28.200,00	-23.203,42	4.996,58	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.668,70	-42.800,00	-32.595,29	10.204,71	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.810,32	23.200,00	55.344,78	32.144,78	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.921,56	-4.000,00	-2.192,39	1.807,61	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-5.921,56	-4.000,00	-2.192,39	1.807,61	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-5.921,56	-4.000,00	-2.192,39	1.807,61	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
243001 Allgemeine Schulträgeraufgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.197.296,67	2.673.900,00	3.390.445,34	716.545,34	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		69.089,24	70.000,00	90.540,75	20.540,75		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39,83	0,00	1.633,37	1.633,37	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	38,54	38,54	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.266.425,74	2.743.900,00	3.482.658,00	738.758,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-137,51	-300,00	-119,63	180,37	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-995.451,74	-902.400,00	-872.381,51	30.018,49	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-896.352,98	-840.100,00	-802.638,72	37.461,28	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-2.669.703,39	-2.255.300,00	-2.179.343,19	75.956,81	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.561.645,62	-3.998.100,00	-3.854.483,05	143.616,95	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.295.219,88	-1.254.200,00	-371.825,05	882.374,95	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-41.957,84	-57.946,00	-41.038,05	16.907,95	-8.370,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-41.957,84	-57.946,00	-41.038,05	16.907,95	-8.370,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-41.957,84	-57.946,00	-41.038,05	16.907,95	-8.370,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
243002 Angebote der Ganztagsbetreuung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			15.823,17	0,00	115.659,40	115.659,40	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.502,00	5.000,00	2.751,00	-2.249,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.325,17	5.000,00	118.410,40	113.410,40	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.360,00	-9.400,00	-9.360,00	40,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-5.424.431,65	-7.080.300,00	-6.322.417,94	757.882,06	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-592.660,83	-100,00	-1.084.370,94	-1.084.270,94	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.026.452,48	-7.089.900,00	-7.416.148,88	-326.248,88	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.005.127,31	-7.084.900,00	-7.297.738,48	-212.838,48	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
243003 Bildungsfond

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.453.000,00	1.458.000,00	1.298.045,69	-159.954,31	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		4.057,00	4.000,00	4.675,07	675,07		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.236.605,36	2.850.000,00	2.938.251,58	88.251,58	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	44.643,11	2.500,00	19.875,19	17.375,19	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.738.305,47	4.314.500,00	4.260.847,53	-53.652,47	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.794,27	-46.500,00	-44.850,73	1.649,27	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-3.523.758,21	-4.163.300,00	-4.526.804,49	-363.504,49	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-695.674,05	0,00	-722.834,99	-722.834,99	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.257.226,53	-4.209.800,00	-5.294.490,21	-1.084.690,21	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-518.921,06	104.700,00	-1.033.642,68	-1.138.342,68	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
251001 Die Lübecker Museen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.043.946,76	376.800,00	612.055,04	235.255,04	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			669.239,55	842.500,00	760.992,90	-81.507,10	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.762,74	42.000,00	42.617,85	617,85	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	35.110,85	8.000,00	48.007,96	40.007,96	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.775.059,90	1.269.300,00	1.463.673,75	194.373,75	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	840,75	-12.100,00	-2.441,86	9.658,14	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.368.396,80	-1.166.600,00	-1.458.933,87	-292.333,87	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-638.203,27	-998.200,00	-824.807,98	173.392,02	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.008.671,12	-883.300,00	-744.694,99	138.605,01	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.014.430,44	-3.060.200,00	-3.030.878,70	29.321,30	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.239.370,54	-1.790.900,00	-1.567.204,95	223.695,05	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	127.345,66	0,00	34.675,04	34.675,04	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	127.345,66	0,00	34.675,04	34.675,04	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-308.471,48	-176.600,00	-105.631,69	70.968,31	-28.295,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.446,16	0,00	-23.604,79	-23.604,79	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-320.917,64	-176.600,00	-129.236,48	47.363,52	-28.295,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-193.571,98	-176.600,00	-94.561,44	82.038,56	-28.295,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
261001 Theater Lübeck gGmbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.127.600,00	11.405.800,00	11.405.900,00	100,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			339.353,08	339.300,00	339.353,08	53,08	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	64.477,08	0,00	64.477,08	64.477,08	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.531.430,16	11.745.100,00	11.809.730,16	64.630,16	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-23.227.600,00	-23.505.800,00	-23.505.800,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.227.600,00	-23.505.900,00	-23.505.800,00	100,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.696.169,84	-11.760.800,00	-11.696.069,84	64.730,16	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
271001 VHS Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136.557,43	970.500,00	1.078.616,32	108.116,32	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	532.044,03	1.650.000,00	1.105.051,45	-544.948,55	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			382,00	7.500,00	434,89	-7.065,11	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.321,79	160.000,00	58.773,45	-101.226,55	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	444,61	300,00	502,51	202,51	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.712.749,86	2.788.300,00	2.243.378,62	-544.921,38	
70	10	Personalauszahlungen	-673.372,60	0,00	-1.069.446,13	-1.069.446,13	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.427,36	-188.100,00	-144.600,85	43.499,15	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-135.764,90	-213.300,00	-137.184,56	76.115,44	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-940.564,86	-402.400,00	-1.351.231,54	-948.831,54	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	772.185,00	2.385.900,00	892.147,08	-1.493.752,92	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	52.500,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	52.500,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-111.878,52	-25.649,00	-35.605,55	-9.956,55	-4.915,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-111.878,52	-25.649,00	-35.605,55	-9.956,55	-4.915,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-59.378,52	-25.649,00	-35.605,55	-9.956,55	-4.915,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
272001 Stadtbibliothek

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.327,50	30.000,00	88.117,60	58.117,60	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.742,69	295.000,00	223.844,77	-71.155,23	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			4.415,12	3.300,00	4.979,15	1.679,15	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	36,55	0,00	57,66	57,66	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.511,86	328.300,00	316.999,18	-11.300,82	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	-150,00	-150,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-236.761,56	-225.600,00	-286.457,11	-60.857,11	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-794.280,70	-500.700,00	-498.861,89	1.838,11	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.031.042,26	-726.300,00	-785.469,00	-59.169,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-839.530,40	-398.000,00	-468.469,82	-70.469,82	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	200,00	32.030,00	31.830,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	95.000,00	95.000,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	200,00	127.030,00	126.830,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-49.275,34	-68.000,00	-71.938,39	-3.938,39	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-49.275,34	-68.000,00	-71.938,39	-3.938,39	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-49.275,34	-67.800,00	55.091,61	122.891,61	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
281001 Kulturangebote

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.785,00	135.000,00	7.514,67	-127.485,33	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	28.000,00	17.784,31	-10.215,69	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			1.501,00	3.500,00	2.761,00	-739,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	386,66	386,66	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.286,00	166.500,00	28.446,64	-138.053,36	
70	10	Personalauszahlungen	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-762,00	0,00	-5.372,63	-5.372,63	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-253.109,93	-247.400,00	-187.413,70	59.986,30	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-1.180.123,98	-823.000,00	-844.511,40	-21.511,40	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-36.151,93	-2.300,00	-2.887,49	-587,49	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.473.147,84	-1.072.700,00	-1.040.185,22	32.514,78	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.242.861,84	-906.200,00	-1.011.738,58	-105.538,58	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.924,94	-4.659,00	-4.368,36	290,64	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.924,94	-4.659,00	-4.368,36	290,64	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.924,94	-4.659,00	-4.368,36	290,64	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
281002 Nordische Filmtage

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	540.465,29	538.800,00	592.603,05	53.803,05	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.209,36	205.000,00	212.000,09	7.000,09	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			44.435,35	2.000,00	11.575,00	9.575,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.224,73	0,00	3.998,50	3.998,50	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	32.208,03	0,00	34.254,60	34.254,60	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	663.093,30	745.800,00	854.431,24	108.631,24	
70	10	Personalauszahlungen	-282.607,00	0,00	-272.491,25	-272.491,25	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-6.815,27	-3.500,00	-9.816,22	-6.316,22	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-503.868,61	-587.961,50	-839.528,92	-251.567,42	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.347,00	-38,50	-38,50	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-154.984,70	-90.000,00	-211.642,22	-121.642,22	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-949.622,58	-681.500,00	-1.333.517,11	-652.017,11	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-286.529,28	64.300,00	-479.085,87	-543.385,87	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-708,02	-16.700,00	-6.455,63	10.244,37	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-708,02	-16.700,00	-6.455,63	10.244,37	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-708,02	-16.700,00	-6.455,63	10.244,37	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
281003 Erinnerungskultur

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
311001 Grundversorgung u. Hilfen SGB XII

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.000,00	200,00	1.200,00	1.000,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	3.175.442,72	2.297.600,00	2.831.577,45	533.977,45	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-839.421,04	0,00	-393.583,95	-393.583,95	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		450,00	200,00	450,00	250,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.940.103,49	62.511.100,00	68.601.945,15	6.090.845,15	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.288,62	100,00	556,22	456,22	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	9.481,43	8.000,00	10.704,03	2.704,03	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.354.345,22	64.817.200,00	71.052.848,90	6.235.648,90	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-449.103,41	-374.500,00	-301.629,77	72.870,23	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-78.688.134,50	-79.919.200,00	-79.982.828,26	-63.628,26	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-111.011,41	-205.700,00	-211.974,66	-6.274,66	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.248.249,32	-80.499.400,00	-80.496.432,69	2.967,31	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.893.904,10	-15.682.200,00	-9.443.583,79	6.238.616,21	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-58.965,32	-73.218,00	-36.507,54	36.710,46	-21.000,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-58.965,32	-73.218,00	-36.507,54	36.710,46	-21.000,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-58.965,32	-73.218,00	-36.507,54	36.710,46	-21.000,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
312101 SGB II

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.738.453,25	41.992.000,00	40.731.295,97	-1.260.704,03	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	564.247,66	550.000,00	535.407,01	-14.592,99	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-59.297,28	0,00	-60.182,92	-60.182,92	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.243.403,63	42.542.000,00	41.206.520,06	-1.335.479,94	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-125.983,38	-200.000,00	-141.455,94	58.544,06	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-64.498.800,75	-67.003.600,00	-64.953.939,66	2.049.660,34	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.624.784,13	-67.203.600,00	-65.095.395,60	2.108.204,40	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.381.380,50	-24.661.600,00	-23.888.875,54	772.724,46	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
312901 Verwaltung SGB II

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.486.475,33	7.500.000,00	6.940.039,14	-559.960,86	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.486.475,33	7.500.000,00	6.940.039,14	-559.960,86	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.856,41	-5.300,00	-11.882,32	-6.582,32	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-4.567.453,71	-4.806.400,00	-4.719.484,10	86.915,90	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.584.310,12	-4.811.700,00	-4.731.366,42	80.333,58	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.902.165,21	2.688.300,00	2.208.672,72	-479.627,28	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.975,27	-1.165,62	809,65	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-1.975,27	-1.165,62	809,65	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.975,27	-1.165,62	809,65	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
312902 Öffentlich geförderte Beschäftigungsverhältnisse

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
313001 Hilfen für Asylbewerber

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	212.104,98	103.000,00	223.289,30	120.289,30	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.401,13	0,00	-629,62	-629,62	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		495,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.744.610,46	9.000.200,00	13.349.788,68	4.349.588,68	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	3.230,59	3.230,59	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.953.809,31	9.103.300,00	13.575.678,95	4.472.378,95	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-11.601.818,21	-12.700.000,00	-14.117.126,22	-1.417.126,22	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-15.781,40	-60.500,00	-12.786,44	47.713,56	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.617.599,61	-12.760.500,00	-14.129.912,66	-1.369.412,66	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.663.790,30	-3.657.200,00	-554.233,71	3.102.966,29	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
314001 Teilhabe nach BTHG

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.541,09	100,00	2.301,00	2.201,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	2.840.346,64	1.333.700,00	1.852.645,29	518.945,29	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-61.344,89	0,00	-33.434,64	-33.434,64	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.573.161,12	71.110.300,00	74.252.744,83	3.142.444,83	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.356.703,96	72.444.100,00	76.074.256,48	3.630.156,48	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.606,79	-45.740,00	-60.877,92	-15.137,92	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-84.441.396,98	-90.000.000,00	-92.239.636,39	-2.239.636,39	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-14.763,38	-19.060,00	-14.966,80	4.093,20	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.501.767,15	-90.064.800,00	-92.315.481,11	-2.250.681,11	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.145.063,19	-17.620.700,00	-16.241.224,63	1.379.475,37	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-31.436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-31.436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-31.436,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315001 Soziale Einrichtungen und Angebote

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.278,68	100,00	0,00	-100,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.975.159,55	3.542.000,00	134.096,60	-3.407.903,40	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			112,00	200,00	0,00	-200,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.011.879,95	1.218.400,00	52.246,04	-1.166.153,96	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	78.707,61	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.182.137,79	4.760.800,00	186.342,64	-4.574.457,36	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.361.534,69	-1.675.600,00	-7.770,87	1.667.829,13	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-17.924,74	0,00	-4.948,47	-4.948,47	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-8.616.665,70	-8.447.200,00	-62.681,26	8.384.518,74	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.996.125,13	-10.122.800,00	-75.400,60	10.047.399,40	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.813.987,34	-5.362.000,00	110.942,04	5.472.942,04	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-428,91	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-428,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-428,91	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315002 Integration in der Hansestadt Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.972,62	173.800,00	0,00	-173.800,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.972,62	173.800,00	0,00	-173.800,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.511,21	-62.500,00	-83.210,36	-20.710,36	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-129.845,00	-125.000,00	-31.013,00	93.987,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-16.714,95	-39.700,00	-4.533,85	35.166,15	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.048,74	-227.200,00	-118.757,21	108.442,79	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.923,88	-53.400,00	-118.757,21	-65.357,21	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.088,40	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.088,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.088,40	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315101 Soziale Einrichtungen für Ältere

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	87.056,67	87.056,67	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	87.056,67	87.056,67	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	174.113,34	174.113,34	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-1.840,05	-1.840,05	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-652,62	-652,62	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-2.492,67	-2.492,67	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	171.620,67	171.620,67	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315201 SeniorInneneinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-3.291.522,61	-1.826.000,00	-1.668.137,93	157.862,07	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.291.522,61	-1.826.000,00	-1.668.137,93	157.862,07	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.291.522,61	-1.826.000,00	-1.668.137,93	157.862,07	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315401 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-7.148,89	-7.148,89	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	-4.243,25	-4.243,25	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-27.988,70	-27.988,70	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-39.380,84	-39.380,84	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-39.380,84	-39.380,84	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315501 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.476.182,99	1.476.182,99	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.263,50	0,00	4.197.823,48	4.197.823,48	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.584.121,80	1.584.121,80	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.765,91	2.765,91	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.263,50	0,00	7.260.894,18	7.260.894,18	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-1.703.654,78	-1.703.654,78	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-10.411.552,68	-10.411.552,68	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-12.115.207,46	-12.115.207,46	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.263,50	0,00	-4.854.313,28	-4.854.313,28	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-6.100,00	0,00	6.100,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-6.100,00	0,00	6.100,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-6.100,00	0,00	6.100,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
315601 Andere soziale Einrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	8.087,05	8.087,05	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	158.000,00	158.000,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	76.419,99	76.419,99	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	242.507,04	242.507,04	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-5.319,30	-5.319,30	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	-19.698,66	-19.698,66	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-1.351,07	-1.351,07	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-26.369,03	-26.369,03	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	216.138,01	216.138,01	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-771,00	-719,05	51,95	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-771,00	-719,05	51,95	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-771,00	-719,05	51,95	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
321001 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-40.000,00	-90,00	39.910,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-55.000,00	-90,00	54.910,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-55.000,00	-90,00	54.910,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
331001 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	756.180,43	573.700,00	373.915,83	-199.784,17	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	4.853,52	4.853,52	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	756.180,43	573.700,00	378.769,35	-194.930,65	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-4.669.507,08	-5.190.400,00	-4.827.563,43	362.836,57	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.669.507,08	-5.190.400,00	-4.827.563,43	362.836,57	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.913.326,65	-4.616.700,00	-4.448.794,08	167.905,92	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
341001 Unterhaltsvorschuss

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.163,07	-36.500,00	-38.412,52	-1.912,52	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-22.128,96	-12.500,00	-13.378,67	-878,67	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.292,03	-49.000,00	-51.791,19	-2.791,19	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.292,03	-49.000,00	-51.791,19	-2.791,19	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.465,90	-18.000,00	-12.475,74	5.524,26	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-10.465,90	-18.000,00	-12.475,74	5.524,26	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-10.465,90	-18.000,00	-12.475,74	5.524,26	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
343001 Betreuungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.160,00	2.000,00	1.120,00	-880,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.160,00	2.000,00	1.120,00	-880,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.052,44	-23.400,00	-27.775,25	-4.375,25	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-8.063,47	-9.500,00	-9.183,70	316,30	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.115,91	-32.900,00	-36.958,95	-4.058,95	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.955,91	-30.900,00	-35.838,95	-4.938,95	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
345001 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	825.463,34	994.900,00	0,00	-994.900,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	825.463,34	994.900,00	0,00	-994.900,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-681.194,79	-850.000,00	-1.278.277,59	-428.277,59	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	-600,00	-571,20	28,80	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-681.194,79	-851.200,00	-1.278.848,79	-427.648,79	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.268,55	143.700,00	-1.278.848,79	-1.422.548,79	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
351001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	6.441,52	200,00	5.561,11	5.361,11	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.023,49	0,00	-594,77	-594,77	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		881,75	400,00	1.072,60	672,60		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.606.731,23	2.794.200,00	2.685.409,94	-108.790,06	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	620,00	0,00	255,00	255,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.607.651,01	2.794.900,00	2.691.703,88	-103.196,12	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.972,04	-58.000,00	-48.740,38	9.259,62	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-5.381.086,00	-5.500.000,00	-4.680.155,84	819.844,16	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-53.082,32	-140.500,00	-50.343,00	90.157,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.482.140,36	-5.698.500,00	-4.779.239,22	919.260,78	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.874.489,35	-2.903.600,00	-2.087.535,34	816.064,66	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
351002 Lastenausgleich

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
361001 Entgeltermäßigung Kindertagesbetreuung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	7.964,75	6.000,00	6.300,33	300,33	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-63,90	-63,90	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	320,20	320,20		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-77,75	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.887,00	6.000,00	6.556,63	556,63	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.737,88	-12.000,00	-11.719,58	280,42	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-8.385.498,90	-7.600.000,00	-7.685.955,20	-85.955,20	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-899.472,64	-7.300,00	-935.741,84	-928.441,84	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.294.709,42	-7.619.300,00	-8.633.416,62	-1.014.116,62	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.286.822,42	-7.613.300,00	-8.626.859,99	-1.013.559,99	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.121,19	-3.366,00	-1.789,52	1.576,48	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-8.121,19	-3.366,00	-1.789,52	1.576,48	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-8.121,19	-3.366,00	-1.789,52	1.576,48	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
361002 Familienservice

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
361003 Tagespflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.081.058,60	6.549.400,00	7.533.304,81	983.904,81	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	2.419.906,02	3.001.100,00	2.276.766,65	-724.333,35	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.816,29	100,00	-1.494,05	-1.594,05	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.497.148,33	9.550.700,00	9.808.577,41	257.877,41	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.201,82	-9.300,00	-4.502,02	4.797,98	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-15.965.066,34	-16.250.000,00	-16.584.252,97	-334.252,97	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	348.206,84	-1.400,00	300.826,15	302.226,15	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.619.061,32	-16.260.700,00	-16.287.928,84	-27.228,84	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.121.912,99	-6.710.000,00	-6.479.351,43	230.648,57	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.133,00	-517,13	4.615,87	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-5.133,00	-517,13	4.615,87	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-5.133,00	-517,13	4.615,87	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
362001 Planung Jugendarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
362002 Jugendarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.448,99	76.200,00	156.029,44	79.829,44	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.405,50	22.000,00	19.996,50	-2.003,50	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			8.813,98	7.700,00	55.277,75	47.577,75	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.167,63	66.600,00	97.612,15	31.012,15	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	5,54	5,54	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.836,10	172.500,00	328.921,38	156.421,38	
70	10	Personalauszahlungen	-9.950,00	-2.432.500,00	-420,00	2.432.080,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-100,63	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-207.671,19	-357.200,00	-339.909,74	17.290,26	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-2.796.172,69	-3.296.500,00	-3.092.608,13	203.891,87	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-21.057,39	-42.900,00	-79.589,26	-36.689,26	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.034.951,90	-6.129.200,00	-3.512.527,13	2.616.672,87	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.801.115,80	-5.956.700,00	-3.183.605,75	2.773.094,25	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	4.468,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	4.468,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-151.616,52	-112.659,00	-87.075,72	25.583,28	-21.416,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-151.616,52	-112.659,00	-87.075,72	25.583,28	-21.416,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-147.148,52	-112.659,00	-87.075,72	25.583,28	-21.416,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
362003 Bildungsfonds

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
363001 Planung Jugendhilfe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
363002 Jugendhilfe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	931.112,67	528.000,00	1.152.339,70	624.339,70	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.656.412,89	1.810.000,00	1.582.495,99	-227.504,01	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.837,81	0,00	-142.829,15	-142.829,15	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			94,24	100,00	0,00	-100,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.238.955,40	2.650.000,00	4.980.787,45	2.330.787,45	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	120.438,80	1.000,00	3.790,00	2.790,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.897.176,19	4.989.100,00	7.576.583,99	2.587.483,99	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-33,60	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.810,21	-203.600,00	-187.217,38	16.382,62	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-39.241.064,99	-38.458.200,00	-40.641.494,89	-2.183.294,89	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.722.222,71	-1.322.400,00	-537.712,87	784.687,13	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.112.131,51	-39.984.200,00	-41.366.425,14	-1.382.225,14	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.214.955,32	-34.995.100,00	-33.789.841,15	1.205.258,85	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-124.509,60	-87.800,00	-81.999,42	5.800,58	-9.600,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-124.509,60	-87.800,00	-81.999,42	5.800,58	-9.600,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-124.509,60	-87.800,00	-81.999,42	5.800,58	-9.600,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
363003 Jugendberufsagentur Lübeck

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	13.304,00	13.304,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	13.304,00	13.304,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.848,48	-8.500,00	-22.020,11	-13.520,11	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-3.147,21	-4.600,00	-4.545,76	54,24	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.995,69	-13.100,00	-26.565,87	-13.465,87	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.995,69	-13.100,00	-13.261,87	-161,87	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-349,99	-10.851,93	0,00	10.851,93	-1.636,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-349,99	-10.851,93	0,00	10.851,93	-1.636,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-349,99	-10.851,93	0,00	10.851,93	-1.636,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
365001 Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.575.282,49	28.158.300,00	34.794.825,36	6.636.525,36	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.242,83	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			5.000,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.715.830,36	2.617.200,00	2.809.523,16	192.323,16	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	64.175,92	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.350.045,94	30.775.500,00	37.604.348,52	6.828.848,52	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.604,86	-61.700,00	-7.687,01	54.012,99	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-54.863.525,48	-53.089.600,00	-60.957.078,82	-7.867.478,82	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-18.498.121,81	-519.200,00	-19.448.391,80	-18.929.191,80	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.397.252,15	-53.670.500,00	-80.413.157,63	-26.742.657,63	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.047.206,21	-22.895.000,00	-42.808.809,11	-19.913.809,11	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	353.712,75	0,00	2.008.800,14	2.008.800,14	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	353.712,75	0,00	2.008.800,14	2.008.800,14	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-339.677,37	0,00	-1.936.458,98	-1.936.458,98	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.441,81	-4.600,00	0,00	4.600,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-343.119,18	-4.600,00	-1.936.458,98	-1.931.858,98	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	10.593,57	-4.600,00	72.341,16	76.941,16	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
365002 Betreuung in Kindertageseinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.986,99	36.600,00	195.642,00	159.042,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.183.337,00	1.600.000,00	1.405.596,00	-194.404,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			3.198.249,59	5.129.500,00	3.318.186,30	-1.811.313,70	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.556,79	101.300,00	55.260,77	-46.039,23	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	345,43	345,43	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.558.130,37	6.867.400,00	4.975.030,50	-1.892.369,50	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.401.664,05	-1.734.900,00	-1.616.397,85	118.502,15	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-379.202,08	-716.000,00	-419.738,98	296.261,02	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	18.772.394,68	-480.600,00	19.748.461,15	20.229.061,15	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.991.528,55	-2.931.600,00	17.712.324,32	20.643.924,32	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.549.658,92	3.935.800,00	22.687.354,82	18.751.554,82	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	21.027,62	0,00	21.517,58	21.517,58	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	21.027,62	0,00	21.517,58	21.517,58	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-186.746,59	-278.500,00	-329.122,35	-50.622,35	-29.800,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-51.635,43	-201.000,00	-117.209,96	83.790,04	-10.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-238.382,02	-479.500,00	-446.332,31	33.167,69	-39.800,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-217.354,40	-479.500,00	-424.814,73	54.685,27	-39.800,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
366001 Gemeinwesenarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.620,00	50.600,00	50.650,61	50,61	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70,00	3.700,00	110,00	-3.590,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646				2.393,00	100,00	13.757,79	13.657,79
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-424,61	0,00	4,36	4,36	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.658,39	54.400,00	64.522,76	10.122,76	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	-516.000,00	0,00	516.000,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.992,77	-90.700,00	-85.130,34	5.569,66	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	-3.426,95	-3.426,95	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-6.534,40	-6.700,00	-17.737,84	-11.037,84	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.527,17	-613.400,00	-106.295,13	507.104,87	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.131,22	-559.000,00	-41.772,37	517.227,63	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	400,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	400,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.958,79	-28.000,00	-25.195,04	2.804,96	-4.334,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-14.958,79	-28.000,00	-25.195,04	2.804,96	-4.334,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-14.558,79	-28.000,00	-25.195,04	2.804,96	-4.334,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
367001 Abwicklung Wakenitzhof

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.392,31	175.000,00	136.864,97	-38.135,03	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.392,31	175.000,00	136.864,97	-38.135,03	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.392,31	175.000,00	136.864,97	-38.135,03	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
367002 Kriminalprävention

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	136.000,00	0,00	-136.000,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	136.000,00	0,00	-136.000,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	-39.700,00	0,00	39.700,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.200,00	-63,00	1.137,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-159.500,00	-1.794,83	157.705,17	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-200.700,00	-1.857,83	198.842,17	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-64.700,00	-1.857,83	62.842,17	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
367003 Jugendberufshilfe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
411001 Krankenhausinvestitionsbeitrag

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-3.803.362,57	-3.500.000,00	-3.622.943,90	-122.943,90	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.803.362,57	-3.500.000,00	-3.622.943,90	-122.943,90	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.803.362,57	-3.500.000,00	-3.622.943,90	-122.943,90	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
414001 Gesundheitsamt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	635.200,00	992.772,32	357.572,32	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	293.631,20	450.500,00	345.549,82	-104.950,18	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		208,43	5.000,00	19,50	-4.980,50		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.201.738,67	212.600,00	1.195.372,99	982.772,99	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.495.578,30	1.303.300,00	2.533.714,63	1.230.414,63	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.040.982,56	-524.715,00	-1.096.735,41	-572.020,41	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-375.985,60	-197.985,00	-339.560,69	-141.575,69	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.416.968,16	-722.700,00	-1.436.296,10	-713.596,10	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.610,14	580.600,00	1.097.418,53	516.818,53	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	50.000,00	0,00	309.087,10	309.087,10	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	540,01	0,00	540,01	540,01	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	50.540,01	0,00	309.627,11	309.627,11	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-72.790,80	-48.000,00	-58.165,12	-10.165,12	-317.353,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-72.790,80	-48.000,00	-58.165,12	-10.165,12	-317.353,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-22.250,79	-48.000,00	251.461,99	299.461,99	-317.353,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
418001 Kurbetrieb Travemünde

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-1.350.000,00	-1.350.000,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.350.100,00	-1.350.000,00	100,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.350.000,00	-1.350.000,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	-1.650.000,00	0,00	451.147,53	451.147,53	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.650.000,00	0,00	451.147,53	451.147,53	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.650.000,00	0,00	451.147,53	451.147,53	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
421001 Förderung des Sports

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	15.050,94	15.050,94	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	132,35	132,35		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	15.037,37	0,00	9.462,73	9.462,73	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.037,37	0,00	24.646,02	24.646,02	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-677,23	-4.000,00	-18.292,94	-14.292,94	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-767.352,60	-422.500,00	-794.840,36	-372.340,36	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-125,00	0,00	-6,00	-6,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-768.154,83	-426.600,00	-813.139,30	-386.539,30	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-753.117,46	-426.600,00	-788.493,28	-361.893,28	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	3.975,78	3.975,78	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	3.975,78	3.975,78	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-205.495,77	-600.000,00	-385.271,37	214.728,63	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-4.130,16	-4.130,16	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-205.495,77	-600.000,00	-389.401,53	210.598,47	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-205.495,77	-600.000,00	-385.425,75	214.574,25	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
424001 Sportstätten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			71.421,12	185.000,00	175.280,68	-9.719,32	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-541,39	5.000,00	1.368,37	-3.631,63	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	11.448,01	0,00	51.679,98	51.679,98	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	60,50	60,50	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.327,74	190.000,00	228.389,53	38.389,53	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.150,42	-229.500,00	-146.409,89	83.090,11	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-285.182,47	-217.800,00	-210.065,76	7.734,24	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-420.332,89	-447.400,00	-356.475,65	90.924,35	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-338.005,15	-257.400,00	-128.086,12	129.313,88	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	135.000,00	0,00	-135.000,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	135.000,00	0,00	-135.000,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-797.500,00	-110.934,93	686.565,07	-524.065,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-409.822,61	-746.627,50	-61.361,04	685.266,46	-204.151,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-141.443,18	-30.903,50	-25.212,01	5.691,49	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-551.265,79	-1.575.031,00	-197.507,98	1.377.523,02	-728.216,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-551.265,79	-1.440.031,00	-197.507,98	1.242.523,02	-728.216,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
424002 Lübecker Schwimmbäder

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	270.481,23	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.481,23	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-4.040.524,24	-4.061.000,00	-4.061.000,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-49.467,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.089.991,74	-4.061.000,00	-4.061.000,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.819.510,51	-4.061.000,00	-4.061.000,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
424003 Passathafen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.486,38	0,00	1.486,38	1.486,38	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			636.888,95	617.000,00	679.374,15	62.374,15	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-800,59	0,00	49,22	49,22	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	146.623,27	0,00	143.288,32	143.288,32	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	784.198,01	617.000,00	824.198,07	207.198,07	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-436.729,04	-489.600,00	-351.180,28	138.419,72	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-212.582,52	-16.000,00	-234.556,59	-218.556,59	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-649.311,56	-505.700,00	-585.736,87	-80.036,87	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.886,45	111.300,00	238.461,20	127.161,20	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	24.698,01	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	24.698,01	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.679,70	-52.707,43	-9.843,94	42.863,49	-20.500,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-613.267,59	-1.117.772,06	-738.785,72	378.986,34	-399.100,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-624.947,29	-1.170.479,49	-748.629,66	421.849,83	-419.600,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-600.249,28	-1.170.479,49	-748.629,66	421.849,83	-419.600,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
424004 Bark Passat

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			218.386,23	270.000,00	372.546,77	102.546,77	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	866,90	0,00	1.854,67	1.854,67	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	5.338,46	0,00	13.980,34	13.980,34	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.591,59	270.000,00	388.381,78	118.381,78	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	-46,62	53,38	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-207.491,53	-188.000,00	-261.086,47	-73.086,47	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-342.462,80	-134.500,00	-344.220,25	-209.720,25	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-549.954,33	-322.600,00	-605.353,34	-282.753,34	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-325.362,74	-52.600,00	-216.971,56	-164.371,56	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-48.018,26	-40.000,00	-16.640,03	23.359,97	-4.200,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-48.018,26	-40.000,00	-16.640,03	23.359,97	-4.200,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-48.018,26	-40.000,00	-16.640,03	23.359,97	-4.200,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
511001 Betreuung Gutachterausschuss

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.109,39	40.000,00	50.007,78	10.007,78	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	6.910,77	0,00	5.972,81	5.972,81	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.520,16	47.500,00	63.480,59	15.980,59	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-332.567,06	-382.400,00	-333.254,18	49.145,82	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-332.567,06	-382.400,00	-333.254,18	49.145,82	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.046,90	-334.900,00	-269.773,59	65.126,41	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
511003 Stadtplanung und -entwicklung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.613,64	36.400,00	420,94	-35.979,06	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.568,29	500,00	-2.856,00	-3.356,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		5,00	200,00	0,00	-200,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8,50	300,00	13,77	-286,23	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.479,78	100,00	408,00	308,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.538,63	37.500,00	-2.013,29	-39.513,29	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.745.400,67	-227.790,93	-208.161,71	19.629,22	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-283.650,51	-172.373,06	-172.373,06	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-745.095,10	-854.739,60	-646.286,14	208.453,46	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.774.146,28	-1.255.103,59	-1.026.820,91	228.282,68	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.762.607,65	-1.217.603,59	-1.028.834,20	188.769,39	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.784.989,80	603.000,00	0,00	-603.000,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	1.784.989,80	603.000,00	0,00	-603.000,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.525.933,86	-2.327.617,00	-840.965,79	1.486.651,21	-171.468,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.643,08	-12.891,00	-6.576,95	6.314,05	-197,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.674,82	-935.400,00	0,00	935.400,00	-80.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.501.902,12	-3.275.908,00	-847.542,74	2.428.365,26	-251.665,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	283.087,68	-2.672.908,00	-847.542,74	1.825.365,26	-251.665,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
511004 Verkehrsflussmanagement und Geo-Services

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	49.500,00	0,00	-49.500,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	75,00	75,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	49.500,00	75,00	-49.425,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.649,99	-94.500,00	-92.289,92	2.210,08	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.924,98	-121.100,00	-4.377,66	116.722,34	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.574,97	-215.600,00	-96.667,58	118.932,42	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.574,97	-166.100,00	-96.592,58	69.507,42	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-103.892,93	-19.400,00	-10.234,00	9.166,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-103.892,93	-19.400,00	-10.234,00	9.166,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-103.892,93	-19.400,00	-10.234,00	9.166,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
521001 Baulicher Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.206,07	20.000,00	44.022,11	24.022,11	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			276,64	100,00	0,00	-100,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.482,71	20.100,00	44.022,11	23.922,11	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.145,47	-27.400,00	-24.150,43	3.249,57	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-4.879,08	-18.100,00	-4.608,78	13.491,22	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.024,55	-45.500,00	-28.759,21	16.740,79	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.458,16	-25.400,00	15.262,90	40.662,90	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-20.000,00	-2.238,06	17.761,94	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-20.000,00	-2.238,06	17.761,94	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-20.000,00	-2.238,06	17.761,94	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
521002 Bauaufsicht

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.265.509,10	4.200.000,00	3.508.087,69	-691.912,31	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	3.642,73	3.642,73		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	20.714,20	10.000,00	11.124,00	1.124,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.286.223,30	4.210.100,00	3.522.854,42	-687.245,58	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.805,10	-46.200,00	-43.710,32	2.489,68	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.118.208,89	-1.170.096,41	-1.136.436,94	33.659,47	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.143.013,99	-1.216.296,41	-1.180.147,26	36.149,15	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.143.209,31	2.993.803,59	2.342.707,16	-651.096,43	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.696,84	-51.247,00	-24.234,90	27.012,10	-12.475,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-26.696,84	-51.247,00	-24.234,90	27.012,10	-12.475,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-26.696,84	-51.247,00	-24.234,90	27.012,10	-12.475,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
522001 Kommaldarlehen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
522002 Öffentlich geförderter Wohnungsbau

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			73.227,97	74.000,00	71.747,71	-2.252,29	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	170.155,13	164.300,00	164.341,13	41,13	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.383,10	238.300,00	236.088,84	-2.211,16	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.945,32	-7.000,00	-4.820,65	2.179,35	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-20,48	-700,00	-6.393,16	-5.693,16	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.965,80	-7.700,00	-11.213,81	-3.513,81	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.417,30	230.600,00	224.875,03	-5.724,97	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	543.553,61	484.000,00	491.595,15	7.595,15	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	543.553,61	484.000,00	491.595,15	7.595,15	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-435.500,00	0,00	435.500,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-435.500,00	0,00	435.500,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	543.553,61	48.500,00	491.595,15	443.095,15	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
522003 Grundstücksgesellschaft Trave mbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	625.000,00	595.868,16	-29.131,84	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	625.000,00	595.868,16	-29.131,84	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	-100,00	-94.295,91	-94.195,91	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-100,00	-94.295,91	-94.195,91	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	624.900,00	501.572,25	-123.327,75	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
523001 Archäologie und Denkmalpflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.426,00	5.300,00	0,00	-5.300,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.802,29	15.000,00	21.757,46	6.757,46	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646				0,00	200,00	0,00	-200,00
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.228,29	20.600,00	21.757,46	1.157,46	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.914,15	-147.940,00	-109.871,68	38.068,32	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-76.357,29	-145.460,00	-137.462,70	7.997,30	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.271,44	-293.500,00	-247.334,38	46.165,62	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.043,15	-272.900,00	-225.576,92	47.323,08	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-16.000,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.543,49	-61.199,04	-220.288,49	-159.089,45	-41.990,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-24.543,49	-71.199,04	-220.288,49	-149.089,45	-41.990,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-24.543,49	-71.199,04	-220.288,49	-149.089,45	-41.990,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
535001 Stadtwerke

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
535002 Konzessionsabgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	12.534.072,15	12.600.000,00	12.538.675,69	-61.324,31	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.534.072,15	12.600.000,00	12.538.675,69	-61.324,31	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.534.072,15	12.600.000,00	12.538.675,69	-61.324,31	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
537001 EBL (Abfallwirtschaft)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-103.342,78	-100.100,00	-98.720,56	1.379,44	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.342,78	-100.100,00	-98.720,56	1.379,44	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.342,78	-100.100,00	-98.720,56	1.379,44	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
538001 EBL (Abwasserbeseitigung)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-107.670,24	-10.900,00	-349.822,79	-338.922,79	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	-394.200,00	0,00	394.200,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.670,24	-405.100,00	-349.822,79	55.277,21	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.670,24	-405.100,00	-349.822,79	55.277,21	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
541001 Gemeindestraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	784.668,85	1.050.100,00	720.621,74	-329.478,26	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			110.642,11	130.000,00	154.929,30	24.929,30	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.604,61	330.300,00	195.183,90	-135.116,10	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	470.639,50	80.400,00	199.371,31	118.971,31	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.412.555,07	1.591.000,00	1.270.106,25	-320.893,75	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.943.465,34	-9.874.600,00	-13.145.139,22	-3.270.539,22	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-9.611.646,92	-9.303.400,00	-10.330.465,43	-1.027.065,43	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.555.112,26	-19.178.000,00	-23.475.604,65	-4.297.604,65	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.142.557,19	-17.587.000,00	-22.205.498,40	-4.618.498,40	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	-57.200,00	500.000,00	364.897,30	-135.102,70	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	3.417,00	10.100,00	25.150,00	15.050,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.445,53	0,00	856.655,52	856.655,52	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	-49.337,47	510.100,00	1.246.702,82	736.602,82	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-610.449,73	-303.033,00	-65.032,13	238.000,87	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-292.780,37	-822.300,00	-343.071,66	479.228,34	-161.500,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.759.290,33	-12.421.659,00	-5.968.359,96	6.453.299,04	-2.516.700,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-6.662.520,43	-13.547.092,00	-6.376.463,75	7.170.628,25	-2.678.200,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-6.711.857,90	-13.036.992,00	-5.129.760,93	7.907.231,07	-2.678.200,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
542001 Kreisstraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.060,00	60.600,00	2.170,00	-58.430,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		1.503,63	20.100,00	19.955,95	-144,05		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.500,00	204.000,00	183.500,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.563,63	751.200,00	226.125,95	-525.074,05	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.728.476,62	-2.650.300,00	-2.440.990,28	209.309,72	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-98.903,34	-16.200,00	-23.611,45	-7.411,45	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.827.379,96	-2.666.500,00	-2.464.601,73	201.898,27	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.821.816,33	-1.915.300,00	-2.238.475,78	-323.175,78	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	507.777,00	1.291.100,00	1.440.096,81	148.996,81	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	507.777,00	1.291.200,00	1.440.096,81	148.896,81	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.955.185,40	-7.754.640,63	-5.062.199,44	2.692.441,19	-309.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-2.955.185,40	-7.754.640,63	-5.062.199,44	2.692.441,19	-309.000,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.447.408,40	-6.463.440,63	-3.622.102,63	2.841.338,00	-309.000,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)

543001 Landesstraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.205,00	2.000,00	945,00	-1.055,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			6.510,46	6.000,00	17.422,99	11.422,99	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.715,46	8.200,00	18.367,99	10.167,99	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-291.222,44	-168.700,00	-410.526,59	-241.826,59	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-16,25	-6.300,00	-985,37	5.314,63	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-291.238,69	-175.000,00	-411.511,96	-236.511,96	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-282.523,23	-166.800,00	-393.143,97	-226.343,97	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	7.262.708,97	5.800.000,00	9.217.289,51	3.417.289,51	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	7.262.708,97	5.800.000,00	9.217.289,51	3.417.289,51	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.154.978,56	-11.031.512,00	-11.275.875,35	-244.363,35	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-11.154.978,56	-11.031.512,00	-11.275.875,35	-244.363,35	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-3.892.269,59	-5.231.512,00	-2.058.585,84	3.172.926,16	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
544001 Bundesstraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.470,00	1.000,00	1.155,00	155,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		167,84	3.000,00	1.881,81	-1.118,19		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.973,56	100.000,00	94.503,34	-5.496,66	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.611,40	144.100,00	97.540,15	-46.559,85	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.317.952,20	-5.912.700,00	-2.656.995,49	3.255.704,51	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-391,44	-700,00	-6.117,91	-5.417,91	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.318.343,64	-5.913.500,00	-2.663.113,40	3.250.386,60	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.214.732,24	-5.769.400,00	-2.565.573,25	3.203.826,75	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.300.000,00	0,00	887.698,68	887.698,68	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	1.300.000,00	0,00	887.698,68	887.698,68	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.915.007,16	-1.943.994,37	-1.860.947,71	83.046,66	-400.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-5.915.007,16	-1.943.994,37	-1.860.947,71	83.046,66	-400.000,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-4.615.007,16	-1.943.994,37	-973.249,03	970.745,34	-400.000,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
545001 EBL (Straßenreinigung)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-3.501.745,30	-3.470.100,00	-3.808.405,06	-338.305,06	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.501.745,30	-3.470.100,00	-3.808.405,06	-338.305,06	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.501.745,30	-3.470.100,00	-3.808.405,06	-338.305,06	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
547001 Aufgabenträgerschaft ÖPNV

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.267.987,38	5.570.700,00	25.683.401,69	20.112.701,69	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	521.923,82	500.000,00	661.049,59	161.049,59	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.789.911,20	6.070.700,00	26.344.451,28	20.273.751,28	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.565,54	-5.600,00	-5.672,56	-72,56	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-15.467.077,45	-7.865.900,00	-22.960.192,98	-15.094.292,98	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-734.199,69	-1.463.900,00	-857.171,70	606.728,30	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.206.842,68	-9.335.400,00	-23.823.037,24	-14.487.637,24	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.416.931,48	-3.264.700,00	2.521.414,04	5.786.114,04	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	1.602.841,57	150.000,00	116.554,71	-33.445,29	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	120.520,00	0,00	68.120,00	68.120,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	1.723.361,57	150.000,00	184.674,71	34.674,71	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.614.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-657,88	0,00	-8.365,70	-8.365,70	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-72.892,76	-250.000,00	-126.107,32	123.892,68	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.687.850,64	-250.000,00	-134.473,02	115.526,98	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	35.510,93	-100.000,00	50.201,69	150.201,69	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
548001 Bewirtschaftung Flughafen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			301.825,93	0,00	200.000,00	200.000,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.715,49	0,00	14.641,27	14.641,27	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	57.458,03	0,00	193.804,18	193.804,18	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372.999,45	0,00	408.445,45	408.445,45	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79,78	-19.000,00	0,00	19.000,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-338,01	0,00	-89,25	-89,25	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-258,23	-19.000,00	-89,25	18.910,75	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	372.741,22	-19.000,00	408.356,20	427.356,20	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	2.789.724,99	2.789.724,99	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	820.031,90	820.031,90	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	3.609.756,89	3.609.756,89	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.609.756,89	3.609.756,89	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
551001 Grün- und Landschaftsbau

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.597,00	95.200,00	4.000,00	-91.200,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574,95	10.000,00	4.538,02	-5.461,98	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			45.414,89	37.200,00	40.299,00	3.099,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	273.544,77	209.200,00	329.944,50	120.744,50	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	276,30	100,00	320,00	220,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.407,91	351.700,00	379.101,52	27.401,52	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.055.316,84	-4.399.800,00	-5.121.801,29	-722.001,29	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.991.548,02	-210.600,00	1.987.193,43	2.197.793,43	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.063.768,82	-4.610.400,00	-3.134.607,86	1.475.792,14	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.734.360,91	-4.258.700,00	-2.755.506,34	1.503.193,66	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	34.229,00	20.000,00	12.779,00	-7.221,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	34.229,00	20.000,00	12.779,00	-7.221,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-436.768,25	-934.510,78	-501.851,47	432.659,31	-340.000,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-268.911,17	-576.589,22	-272.122,24	304.466,98	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-705.679,42	-1.511.100,00	-773.973,71	737.126,29	-340.000,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-671.450,42	-1.491.100,00	-761.194,71	729.905,29	-340.000,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
552001 Wasser und Hafen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.873,26	25.000,00	23.718,60	-1.281,40	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.594,57	7.000,00	200,00	-6.800,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646				11.426.545,54	14.230.000,00	13.731.613,63	-498.386,37
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.291.146,56	1.906.700,00	3.783.725,93	1.877.025,93	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.366.721,80	12.500,00	3.243.372,56	3.230.872,56	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	467,10	100,00	0,00	-100,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.119.348,83	16.181.300,00	20.782.630,72	4.601.330,72	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.209.286,93	-6.279.200,00	-6.710.079,88	-430.879,88	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-1.181.700,00	0,00	1.181.700,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-7.969,91	-6.500,00	-7.803,28	-1.303,28	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-6.349.389,31	-1.716.900,00	-6.164.436,78	-4.447.536,78	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.566.646,15	-9.184.300,00	-12.882.319,94	-3.698.019,94	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.552.702,68	6.997.000,00	7.900.310,78	903.310,78	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	17.952.242,53	12.230.000,00	9.968.723,38	-2.261.276,62	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	283.416,40	100,00	0,00	-100,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	20.646,46	4.500,00	2.058,82	-2.441,18	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	18.256.305,39	12.234.600,00	9.970.782,20	-2.263.817,80	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-774.859,39	-1.099.875,00	-933.611,80	166.263,20	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-400.000,00	-1.837.000,00	-52.662,29	1.784.337,71	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.143.534,87	-33.138.387,00	-18.176.511,43	14.961.875,57	-5.000.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-18.318.394,26	-36.175.262,00	-19.162.785,52	17.012.476,48	-5.000.000,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-62.088,87	-23.940.662,00	-9.192.003,32	14.748.658,68	-5.000.000,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
553001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	4.300,00	0,00	-4.300,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.505.995,80	2.800.000,00	2.476.481,92	-323.518,08	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		1.260,58	3.200,00	11.258,82	8.058,82		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365.980,51	320.300,00	337.401,66	17.101,66	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	418,25	1.700,00	30,00	-1.670,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.874.655,14	3.129.500,00	2.825.172,40	-304.327,60	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-773.819,96	-536.500,00	-530.558,07	5.941,93	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-168.822,11	-178.800,00	-153.150,70	25.649,30	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-942.642,07	-715.400,00	-683.708,77	31.691,23	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.932.013,07	2.414.100,00	2.141.463,63	-272.636,37	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	31.100,00	1.000,00	5.005,00	4.005,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	31.100,00	1.000,00	5.005,00	4.005,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-64.179,62	-277.000,00	-272.563,22	4.436,78	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-105.636,37	-248.333,00	-60.686,50	187.646,50	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-169.815,99	-525.333,00	-333.249,72	192.083,28	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-138.715,99	-524.333,00	-328.244,72	196.088,28	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
554001 Naturschutz und Landschaftspflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.201,83	251.700,00	173.689,64	-78.010,36	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.291,41	46.000,00	79.835,03	33.835,03	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	100,00	0,00	-100,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.408,46	5.000,00	4.070,00	-930,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.084,78	302.900,00	257.594,67	-45.305,33	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	-105,21	-5,21	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.518,20	-319.201,14	-199.825,02	119.376,12	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-125.020,00	-125.800,00	-105.396,38	20.403,62	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-46.258,89	-116.808,00	-101.064,12	15.743,88	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350.797,09	-561.909,14	-406.390,73	155.518,41	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.712,31	-259.009,14	-148.796,06	110.213,08	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	307.000,00	0,00	138.000,00	138.000,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	307.000,00	0,00	138.000,00	138.000,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.616,22	-5.000,00	-1.044,91	3.955,09	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.919,25	-279.999,75	-386.408,61	-106.408,86	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-36.535,47	-284.999,75	-387.453,52	-102.453,77	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	270.464,53	-284.999,75	-249.453,52	35.546,23	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
555001 Land- und Forstwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.779,38	844.000,00	131.739,35	-712.260,65	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			1.159.141,85	1.247.500,00	1.091.338,95	-156.161,05	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.193,20	0,00	-46.823,63	-46.823,63	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	64.762,14	0,00	127.686,02	127.686,02	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.558.490,17	2.091.500,00	1.303.940,69	-787.559,31	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-476.715,57	-538.759,11	-464.190,72	74.568,39	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-44.352,22	-127.240,89	-182.311,48	-55.070,59	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-521.067,79	-666.000,00	-646.502,20	19.497,80	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.037.422,38	1.425.500,00	657.438,49	-768.061,51	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	7.500,00	0,00	7.500,00	7.500,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	10.987,31	10.000,00	17.661,25	7.661,25	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	18.487,31	10.000,00	25.161,25	15.161,25	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-109.421,57	-273.752,00	-159.178,34	114.573,66	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-26.500,00	0,00	26.500,00	-67.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-109.421,57	-300.252,00	-159.178,34	141.073,66	-67.000,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-90.934,26	-290.252,00	-134.017,09	156.234,91	-67.000,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
561001 Umweltschutzmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.998,17	800,00	2.750,00	1.950,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52,63	100,00	0,00	-100,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646				0,00	100,00	0,00	-100,00
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	7.936,85	7.936,85	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.050,80	1.000,00	10.686,85	9.686,85	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.086,33	-690.465,86	-181.852,00	508.613,86	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-33.511,39	-69.425,00	-73.879,75	-4.454,75	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.597,72	-759.990,86	-255.731,75	504.259,11	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.546,92	-758.990,86	-245.044,90	513.945,96	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-90.000,00	-90.000,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.422,10	-77.600,00	0,00	77.600,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-6.422,10	-167.600,00	-90.000,00	77.600,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-6.422,10	-167.600,00	-90.000,00	77.600,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
561002 Klimaschutzmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
571001 Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			1.630,00	1.000,00	1.504,00	504,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.630,00	1.000,00	1.504,00	504,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.400,00	0,00	3.400,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-842.100,00	-900.000,00	-842.100,00	57.900,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-171.149,38	-138.500,00	-182.482,59	-43.982,59	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.013.249,38	-1.041.900,00	-1.024.582,59	17.317,41	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.011.619,38	-1.040.900,00	-1.023.078,59	17.821,41	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
573001 Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-380.000,00	-380.000,00	-380.000,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-380.000,00	-380.000,00	-380.000,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-380.000,00	-380.000,00	-380.000,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
573002 Wochen- und Jahrmärkte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	215.522,99	380.000,00	297.864,80	-82.135,20	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.983,44	0,00	-13,79	-13,79	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	39.797,91	0,00	56.070,83	56.070,83	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.337,46	380.000,00	353.921,84	-26.078,16	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.926,27	-31.100,00	-15.740,67	15.359,33	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-14.729,21	-5.300,00	-9.009,23	-3.709,23	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.655,48	-36.400,00	-24.749,90	11.650,10	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.681,98	343.600,00	329.171,94	-14.428,06	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
573003 Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	323.881,32	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			2.015.378,83	3.437.500,00	3.738.079,20	300.579,20	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-9.766,24	-9.766,24	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	363.457,35	0,00	543.315,02	543.315,02	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	46.743,06	30.000,00	31.780,36	1.780,36	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.749.460,56	3.467.500,00	4.303.408,34	835.908,34	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-2.283,62	-22.000,00	694,91	22.694,91	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.779.379,47	-2.466.700,00	-2.778.719,35	-312.019,35	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.621.930,87	-2.014.500,00	-2.881.710,34	-867.210,34	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.403.593,96	-4.503.200,00	-5.659.734,78	-1.156.534,78	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-654.133,40	-1.035.700,00	-1.356.326,44	-320.626,44	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.553.575,05	-1.372.100,00	-1.254.950,10	117.149,90	-312.153,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-11.468,94	-11.468,94	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-1.553.575,05	-1.372.100,00	-1.266.419,04	105.680,96	-312.153,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.553.575,05	-1.372.100,00	-1.266.419,04	105.680,96	-312.153,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
573004 Werbeeinrichtungen, Parkplätze

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			5.649.929,25	6.000.000,00	5.505.982,89	-494.017,11	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-222,72	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	279.962,90	0,00	306.632,08	306.632,08	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	45,37	500,00	2.654,68	2.154,68	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.929.714,80	6.000.500,00	5.815.269,65	-185.230,35	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.394.364,36	-1.300.000,00	-1.315.069,24	-15.069,24	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-905.453,30	-1.605.600,00	-1.388.992,73	216.607,27	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.299.817,66	-2.905.600,00	-2.704.061,97	201.538,03	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.629.897,14	3.094.900,00	3.111.207,68	16.307,68	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
573011 Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
575001 Lübeck und Travemünde Marketing GmbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.000,00	0,00	595.000,00	595.000,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.000,00	100,00	595.000,00	594.900,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-3.251.558,69	-3.120.000,00	-3.367.341,13	-247.341,13	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-155.000,00	-100,00	-595.000,00	-594.900,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.406.558,69	-3.120.100,00	-3.962.341,13	-842.241,13	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.251.558,69	-3.120.000,00	-3.367.341,13	-247.341,13	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
575002 Hamburg Marketing GmbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	286.537.941,46	294.893.700,00	330.447.838,13	35.554.138,13	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.405.330,00	204.550.000,00	239.859.293,78	35.309.293,78	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25.596,50	0,00	-7.475,43	-7.475,43	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	42.939,23	43.000,00	75.620,06	32.620,06	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	2.035.306,53	800.000,00	129.491,04	-670.508,96	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	511.995.946,72	500.286.700,00	570.504.767,58	70.218.067,58	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-466.433,00	-800.000,00	0,00	800.000,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-8.946.815,00	-9.441.700,00	-11.843.888,00	-2.402.188,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-0,95	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.413.248,95	-10.241.700,00	-11.843.888,00	-1.602.188,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	502.582.697,77	490.045.000,00	558.660.879,58	68.615.879,58	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	133.548,67	113.600,00	318.633,22	205.033,22	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	15.556.698,68	10.200,00	183.025,08	172.825,08	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.690.247,35	123.800,00	501.658,30	377.858,30	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.859.288,93	-7.253.700,00	-6.797.709,40	455.990,60	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-1.049,23	-6.000,00	-232,85	5.767,15	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.860.338,16	-7.259.700,00	-6.797.942,25	461.757,75	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.829.909,19	-7.135.900,00	-6.296.283,95	839.616,05	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	32,40	0,00	5.796,76	5.796,76	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	1.857.678,91	40.100,00	846.378,71	806.278,71	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	1.857.711,31	40.100,00	852.175,47	812.075,47	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-762,18	0,00	-640,57	-640,57	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-762,18	0,00	-640,57	-640,57	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	1.856.949,13	40.100,00	851.534,90	811.434,90	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
612002 Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des dopp. Haushalts

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
612003 Grundstücksan- und verkäufe (techn. Produkt)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646			94.837,00	100.000,00	1.606,00	-98.394,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	35.678,85	0,00	36.355,06	36.355,06	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.515,85	100.000,00	37.961,06	-62.038,94	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.492.634,63	-250.000,00	2.914.500,21	3.164.500,21	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-12.140.000,00	-12.140.000,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-172.647,57	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-561.767,12	-1.010.500,00	221.066,31	1.231.566,31	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.227.049,32	-1.260.500,00	-9.004.433,48	-7.743.933,48	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.096.533,47	-1.160.500,00	-8.966.472,42	-7.805.972,42	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	24.255.477,17	25.930.000,00	30.775.284,93	4.845.284,93	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	24.255.477,17	26.430.000,00	30.775.284,93	4.345.284,93	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.380.448,64	-39.500.000,00	-4.290.218,98	35.209.781,02	-14.190.000,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-456.541,08	-8.915.000,00	-176.088,34	8.738.911,66	-2.074.500,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	-2.836.989,72	-48.415.000,00	-4.466.307,32	43.948.692,68	-16.264.500,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	21.418.487,45	-21.985.000,00	26.308.977,61	48.293.977,61	-16.264.500,00

Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2022 (in EUR)
612004 Pauschalierte zahlungswirksame Vorgänge

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	Übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	2022	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
642							
646		0,00	0,00	0,00	0,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.669.046,69	2.400.000,00	4.174.118,06	1.774.118,06	
66	8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.669.046,69	2.400.000,00	4.174.118,06	1.774.118,06	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-150.092,81	-3.300.000,00	-606.720,31	2.693.279,69	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150.092,81	-3.300.000,00	-606.720,31	2.693.279,69	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.518.953,88	-900.000,00	3.567.397,75	4.467.397,75	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährungen von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lagebericht zum Jahresabschluss

31. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

Allgemeine Hinweise	3
I Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	4
A Vermögens- und Schuldenlage.....	4
1 Bilanz.....	4
2 Eigenkapitalentwicklung	5
3 Eigenkapitalquote I	5
4 Eigenkapitalquote II	5
5 Pro-Kopf-Verschuldung.....	6
6 Kassenkredite	6
B Finanzlage.....	7
1 Finanzrechnung	7
2 Einzahlungen.....	8
3 Investitionen und Investitionsintensität	8
C Ertragslage.....	10
1 Ergebnisrechnung.....	10
4 Ordentliche Erträge.....	10
5 Ordentliche Aufwendungen	12
6 Wesentliche Budget-Entwicklungen	13
II Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	15
A Haushalt 2023.....	15
B Infrastruktur, Investitionsrückstau.....	15
C Digitale Strategie der Hansestadt Lübeck.....	16
D Entwicklung der Lübecker Innenstadt.....	17
E Klimanotstand	18
F besondere Entwicklungen in städtischen Gesellschaften	19
G Gründung Betrieb Senior:innenEinrichtungen	21
III Chancen, Risiken und Prognosen.....	22
B Finanzen.....	22
1 Konsolidierung des städtischen Haushalts	22
2 Sanierung Buddenbrookhaus	22
3 Konjunktur	24
4 Tarifrunde TVöD 2023 / Besoldungsrunde 2021	26
5 Finanzausgleich	27
6 Zinsänderungsrisiko.....	27
7 Risiko der Fehlbewertung von Pensionsrückstellungen	28
8 Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand nach §2b UStG.....	28
C Bau- und Wohnungswesen	29
D Krieg in der Ukraine	30
E Demographische Entwicklung / Fachkräftemangel.....	31
IV Zusammenfassende Einschätzung.....	32



Allgemeine Hinweise

Die Hansestadt Lübeck führt ihr Rechnungswesen nach den Regelungen der Doppik. Die Umstellung erfolgte mit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010. Als finaler Meilenstein des Umstellungsprozesses ist auch im Juni 2023 der erste kommunale Gesamtabchluss 2019 (Konzern-Jahresabschluss) nach § 53 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt worden.

Nach § 52 GemHVO-Doppik ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Hansestadt Lübeck vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist im Lagebericht zu berichten. Weiterhin ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Hansestadt Lübeck einzugehen.

Wenn auf Beschlussvorlagen der Bürgerschaft verwiesen wird, sind diese möglichst mit Kennung (z.B.: VO/2023/11957) in Klammern angegeben. Im Ratsinformationssystem sind diese zugänglich.

Sollten nicht ausdrücklich andere Angaben genannt sein, ist von Beträgen in Euro auszugehen, die einzeln gerundet sind. Summen wurden nicht aufgrund von Rundungen angepasst.



I Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

A Vermögens- und Schuldenlage

Die Kennzahlen zur Vermögenslage entwickeln sich tendenziell positiv. Das Eigenkapital verbessert sich stetig. Verbindlichkeiten werden reduziert. In das Anlagevermögen wird weiter investiert.

1 Bilanz

Aktiva	2021 (Mio. €)	Anteil in %	2022 (Mio. €)	Anteil in %	Differenz Vorjahr in Mio. €
Anlagevermögen	1.522,9	91,7	1.550,7	91,3	27,8
Umlaufvermögen	103,2	6,2	112,0	6,6	8,8
Aktive RAP	35,3	2,1	35,1	2,1	-0,2
Summe	1.661,4	100,0	1.697,7	100,0	36,3

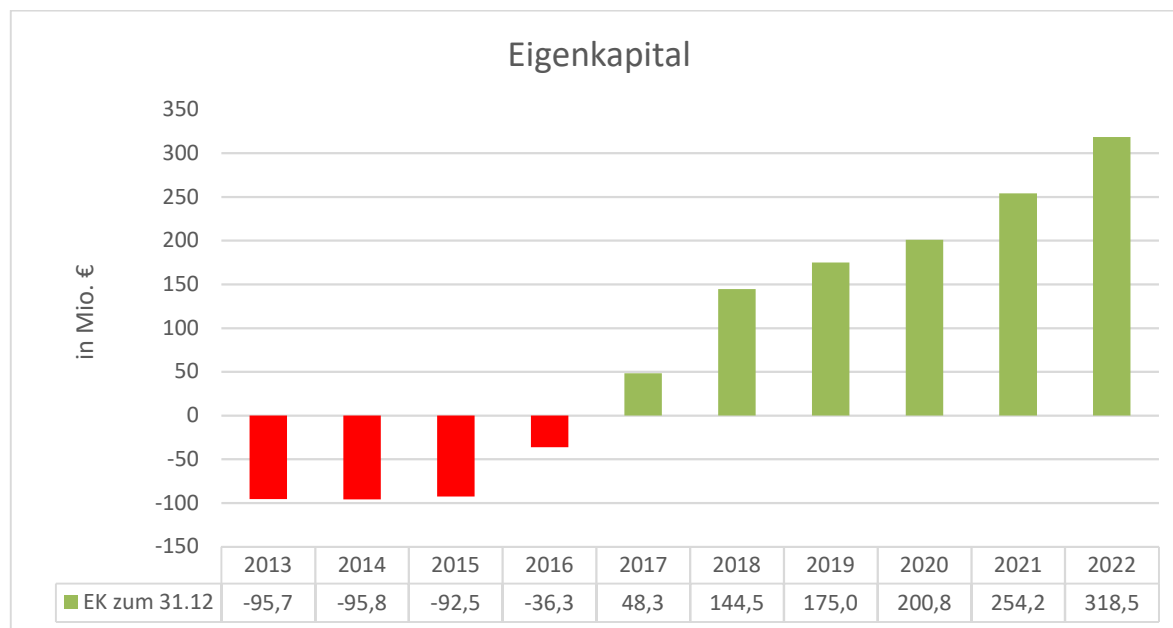
Die Aktivseite der Bilanz der Hansestadt Lübeck setzt sich aus dem Anlagevermögen, dem Umlaufvermögen und den aktiven Rechnungsabgrenzungen zusammen (Aktive RAP). Mit 91,3 % (Vorjahr 91,7 %) werden die Aktiva im Wesentlichen durch das Anlagevermögen bestimmt. Im Haushaltsjahr 2022 hat sich das Anlagevermögen der Hansestadt Lübeck um 27,8 Mio. € vermehrt.

Passiva	2021 (Mio. €)	Anteil in %	2022 (Mio. €)	Anteil in %	Differenz Vorjahr in Mio. €
Eigenkapital	254,2	15,3	318,5	18,8	64,3
Sonderposten	301,0	18,1	317,0	18,7	16,0
Rückstellungen	542,2	32,6	553,0	32,6	10,9
Verbindlichkeiten	538,7	32,4	484,1	28,5	-54,6
Passive RAP	25,5	1,5	25,2	1,5	-0,3
Summe	1.661,4	100,00	1.697,7	100,00	36,3

Die Passivseite der Bilanz der Hansestadt Lübeck setzt sich aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten und den passiven Rechnungsabgrenzungen zusammen. Die größte Position bilden in Summe das Eigenkapital und die Sonderposten mit 37,5 % (Vorjahr 33,4 %) sowie die Rückstellungen mit 32,6 % (Vorjahr 32,6 %). Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr 2022 um 64,3 Mio. € vermehrt, während die Verbindlichkeiten um 54,6 Mio. € zurückgegangen sind.



2 Eigenkapitalentwicklung



Die Hansestadt Lübeck weist seit dem Jahresabschluss 2017 ein positives Eigenkapital aus. Sie ist seitdem nicht mehr bilanziell überschuldet, hat aber noch längst nicht ausreichend Rücklagen, um schlechtere Haushaltsjahre kompensieren zu können. Der vorgetragene Jahresfehlbetrag konnte weiterhin massiv abgebaut werden und beträgt zum 31.12.2022 nur noch 3,1 Mio. € (2021: 47,1 Mio. €; 2020: 80,0 Mio. €).

3 Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I zeigt mit einem Anteil des Eigenkapitals von weniger als 20 % an der Bilanzsumme den unzureichenden Anteil des Eigenkapitals am Gesamtvermögen. Eine feststehende Regel, wie hoch die Eigenkapitalquote I bei Kommunen mindestens sein sollte, gibt es nicht. Im Allgemeinen geht man jedoch davon aus, dass ein Prozentsatz von unter 20 zu niedrig ist, ein Prozentsatz über 20 als ausreichend erachtet wird und ein Prozentsatz von über 30 wünschenswert sei. Berechnung: $(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$.

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
12,4 %	15,3 %	18,8 %

4 Eigenkapitalquote II

Selbst unter Hinzurechnung von Sonderposten zum Eigenkapital wird weiterhin kein erheblicher Anteil mit der Eigenkapitalquote II ausgewiesen. Hierbei wird unterstellt, dass Sonderposten Zuwendungen und Beiträge in der Bilanz darstellen, die in der Regel nicht zurück zu zahlen und damit eigenkapitalähnlich sind. Berechnung: $(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} - \text{Gebührenaussgleich}) / \text{Bilanzsumme} \times 100$.

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
29,2 %	33,3 %	37,4 %



5 Pro-Kopf-Verschuldung

Die Pro-Kopf-Verschuldung stellt die zuletzt stetig gesunkene Kreditbelastung der Hansestadt pro Einwohner:in Euro dar. Kreditverbindlichkeiten entsprechen der Summe der Bilanzpositionen 4.2, 4.3 und 4.4.

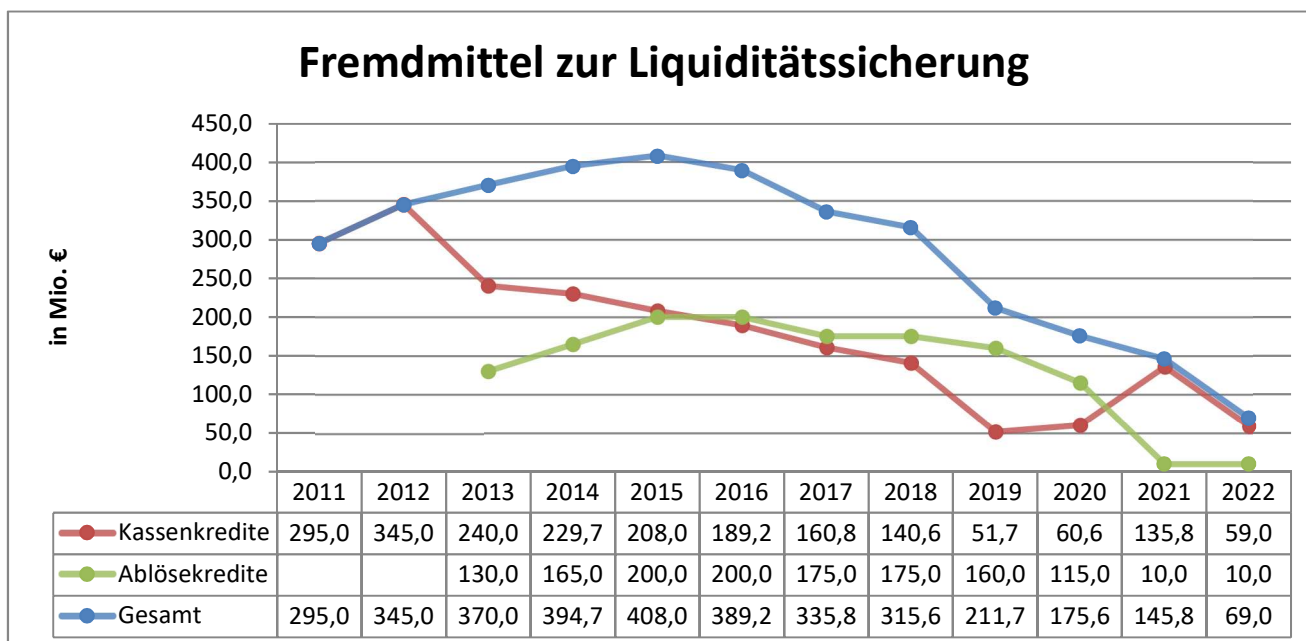
	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Kreditverbindlichkeiten in €	513.039.770,77	482.865.148,69	411.305.195,57
Einwohner:innen	219.645	220.056	222.077
Pro-Kopf- Verschuldung in €	2.335,77	2.194,28	1.852,08

Die Zahl der Einwohner der Hansestadt ist zum letzten Jahr leicht gestiegen. Die Pro-Kopf-Verschuldung reduzierte sich aber hauptsächlich aufgrund der massiven Reduzierung der Kreditverbindlichkeiten.

Hierbei ist zu beachten, dass für die Berechnung der Pro-Kopf-Verschuldung nur die Kredite aus Investitions- und Kassenkrediten sowie kreditähnliche Verbindlichkeiten herangezogen wurden. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und auch langfristig gebundene Rückstellungen wurden nicht berücksichtigt.

6 Kassenkredite

Die zur Sicherstellung der Liquidität aufgenommenen Fremdmittel inklusive Kassenkredite im engeren Sinne haben sich seit 2010 unter Berücksichtigung des Finanzmittelfehlbetrages der Vorjahre wie folgt entwickelt:



Die hier ausgewiesenen Fremdmittel beinhalten die Kassenkredite laut Bilanz sowie umgeschuldete Kassenkredite. Der Landesgesetzgeber hat Kommunen mit einem hohen Kassenkreditbestand Ende des Jahres 2012 die Möglichkeit eingeräumt, diese durch langfristige Kredite abzulösen (Ablösekredite). Davon hat die Hansestadt Lübeck Gebrauch gemacht. Im Haushaltsjahr 2022 blieb es wie im Vorjahr bei einem Ablösekredit über 10 Mio. €. Die Laufzeit des noch vorhandenen Ablösekredites geht bis zum 30.09.2024.



B Finanzlage

Konsumtive Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit dominieren weiterhin die Finanzrechnung der Hansestadt Lübeck. Angesichts niedriger Zinsen ist der Saldo aus Finanzierungstätigkeit zunehmend zu vernachlässigen, wohingegen die Investitionstätigkeit weiter hoch sein wird.

1 Finanzrechnung

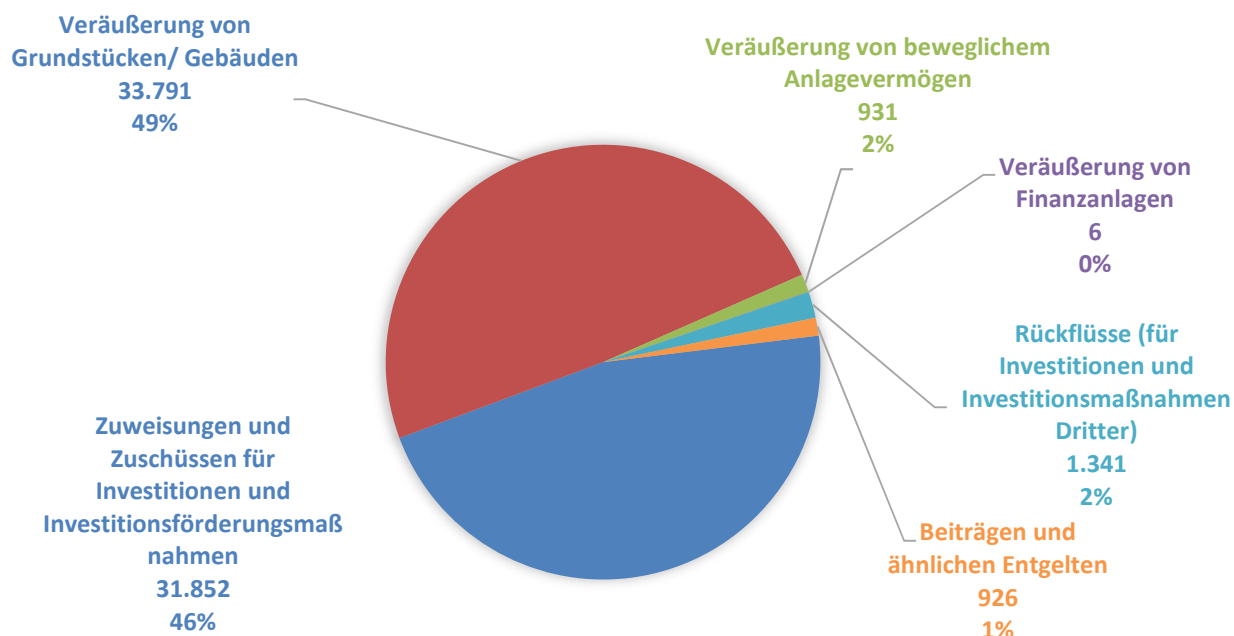
Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelüberschuss von ca. 71,2 Mio. € ab. Gegenüber dem geplanten Fehlbetrag von 127,0 Mio. € bedeutet dies eine erhebliche Verbesserung um 198,2 Mio. €.

Entwicklung der Finanzrechnung	Ist 2021 in T€	Fortgeschriebener Plan-Ansatz 2022 in T€	Ist 2022 in T€	Vergleich Ansatz / Ist
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	916.472	909.941	1.026.620	116.678
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-865.453	-888.107	-928.743	-40.637
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.019	21.835	97.876	76.042
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.926	54.447	68.847	14.401
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.759	-203.290	-93.233	110.058
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.833	-148.843	-24.385	124.458
Veränderung fremder Finanzmittel	-5.797	0	-2.308	-2.308
= Finanzmittelüberschuss	20.388	-127.009	71.183	198.192
Finanzierungstätigkeit	-30.173	95.732	-71.581	-167.312
= Finanzmittelsaldo	-9.785	-31.277	-398	30.879
Anfangsbestand Liquide Mittel	15.172	4.410	5.387	977
= Endbestand Liquide Mittel	5.387	-26.867	4.989	31.856



2 Einzahlungen

Die folgende Grafik zeigt die Zusammensetzung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Werte in T€):



Dementsprechend werden Investitionen auch zu einem großen Teil durch den Verkauf von Grundstücken refinanziert.

Über die investiven Einzahlungen hinaus wurden für die Umsetzung von Investitionen Kredite aufgenommen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind von 346,7 Mio. € im Jahr 2021 auf 351,9 Mio. € in 2022 leicht gestiegen.

Die Verwendungsquote der zur Verfügung stehenden Mittel hat sich in den vergangenen Jahren von rd. 46 % in 2018 auf jeweils 59 % in 2019 und 2020 sowie 60 % in 2021 verbessert. Im Haushaltsjahr 2022 kam es jedoch wieder zu einer Verschlechterung auf 46 %. Dies hängt im Wesentlichen mit Verzögerungen bei dem Erwerb des Karstadt-Sports-Gebäudes (sog. Haus B) zusammen. Die geplante Investition konnte erst im Haushaltsjahr 2023 vollzogen werden.

Angestrebt wird weiterhin eine Verbesserung der Umsetzungsquote. Mindestens 60 % sind auch aus Sicht der Kommunalaufsicht erforderlich. Vor allem aufgrund der langjährigen Konsolidierungsprozesse und des damit einhergehenden schlechten Zustands des Infrastrukturvermögens der Hansestadt Lübeck, sind in den nächsten Jahren noch erhebliche Investitionsnotwendigkeiten vorhanden. Damit einhergehend ist von einem steigenden Kreditbedarf auszugehen.

3 Investitionen und Investitionsintensität

Mit 91 % der Bilanzsumme dominiert weit überwiegend das Anlagevermögen die Bilanz. Die hier erfassten Vermögenswerte wie z.B. Schulen (229 Mio. €) oder Infrastrukturvermögen wie z.B. Straßen (145 Mio. €) sind nicht nur zu erhalten, sondern insbesondere auch den gewachsenen Anforderungen stetig anzupassen. Die Hansestadt Lübeck investiert somit regelmäßig. Sie ist



gehalten, für diese langfristigen Anschaffungen langfristige Kredite aufzunehmen. Mit den Genehmigungen der Haushaltssatzungen der letzten Jahre hat die Kommunalaufsicht das hierfür zulässige Kreditvolumen aber immer wieder begrenzt, um eine Konsolidierung des städtischen Haushaltes zu beschleunigen. Aufgrund der positiven Haushaltslage wurden auch in 2022 nur in sehr geringem Umfang Kredite für diesen Zweck aufgenommen.

Die Investitionsintensität gibt an, in welchem Umfang dem Substanzverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen neue Investitionen gegenüberstehen und somit, ob durch die Investitionstätigkeit ein Wachstum oder Rückgang des Anlagevermögens zu verzeichnen ist. Zur Ermittlung der Abschreibungen auf Anlagevermögen werden von den Gesamtabschreibungen die Abschreibungen auf Umlaufvermögen abgezogen. Um das Anlagevermögen zu erhalten und einen Substanzverlust zu vermeiden, ist eine Investitionsintensität von 100 % notwendig. Regelmäßig ist jedoch ein Wert von mehr als 100 % zu erwarten, da sowohl die Anforderungen der Bürgerinnen und Bürger an das Anlagevermögen und auch die Preise für Investitionsgüter oft einer Steigerung unterliegen.

31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
185,9 %	163,0 %	158,4 %



C Ertragslage

Die Erträge und Aufwendungen der Hansestadt Lübeck erreichten im Haushaltsjahr 2022 einen neuen Höchststand und stiegen erstmals auf jeweils über 1 Milliarde €.

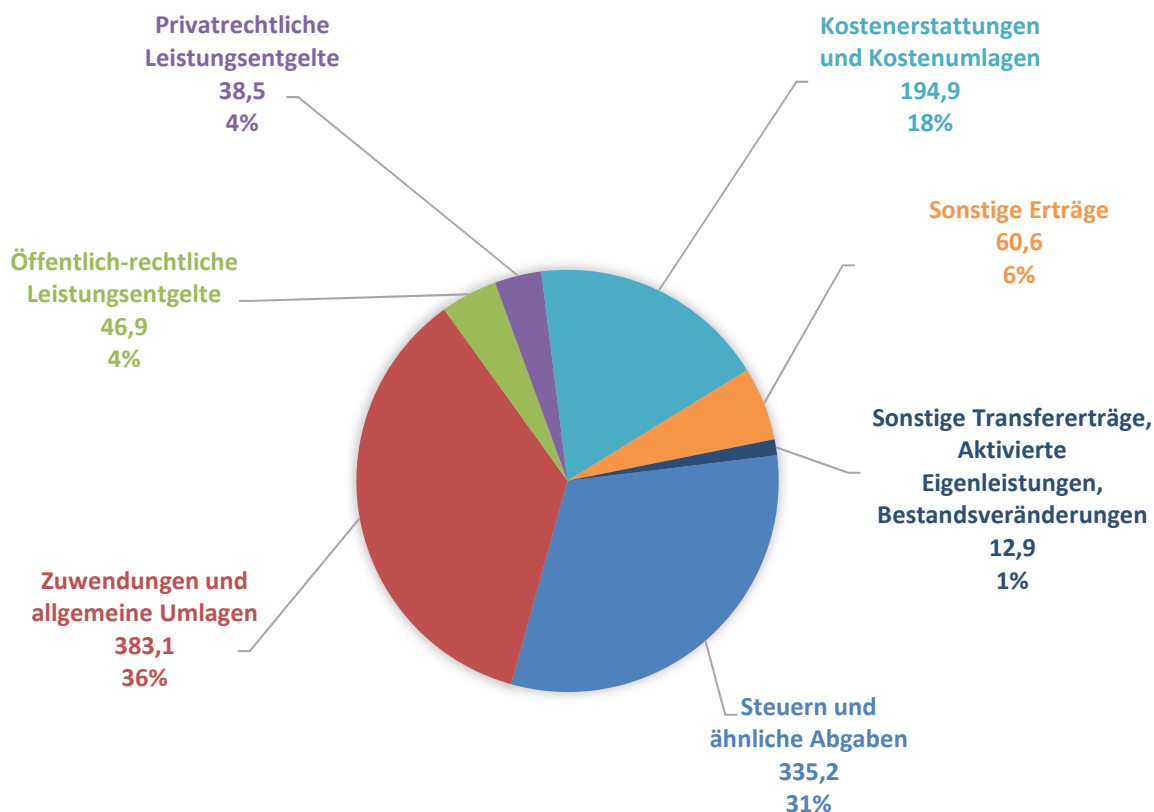
1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss von ca. 64,2 Mio. € ab. Gegenüber dem geplanten Fehlbetrag von 8,8 Mio. € bedeutet dies eine erhebliche Verbesserung um 73,0 Mio. €.

Mio. €	Ist 2021	Ist 2022	Entwicklung
Erträge	965,3	1.072,0	106,8
Aufwendungen	-913,2	-989,8	-76,6
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	52,1	82,3	30,2
Finanzerträge	1,8	1,2	-0,6
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	9,9	19,3	9,4
= Finanzergebnis	-8,1	-18,1	-9,9
= Jahresergebnis	43,9	64,2	20,2

4 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge der Hansestadt Lübeck setzten sich im Haushaltsjahr 2022 wie folgt zusammen (in Mio. €):

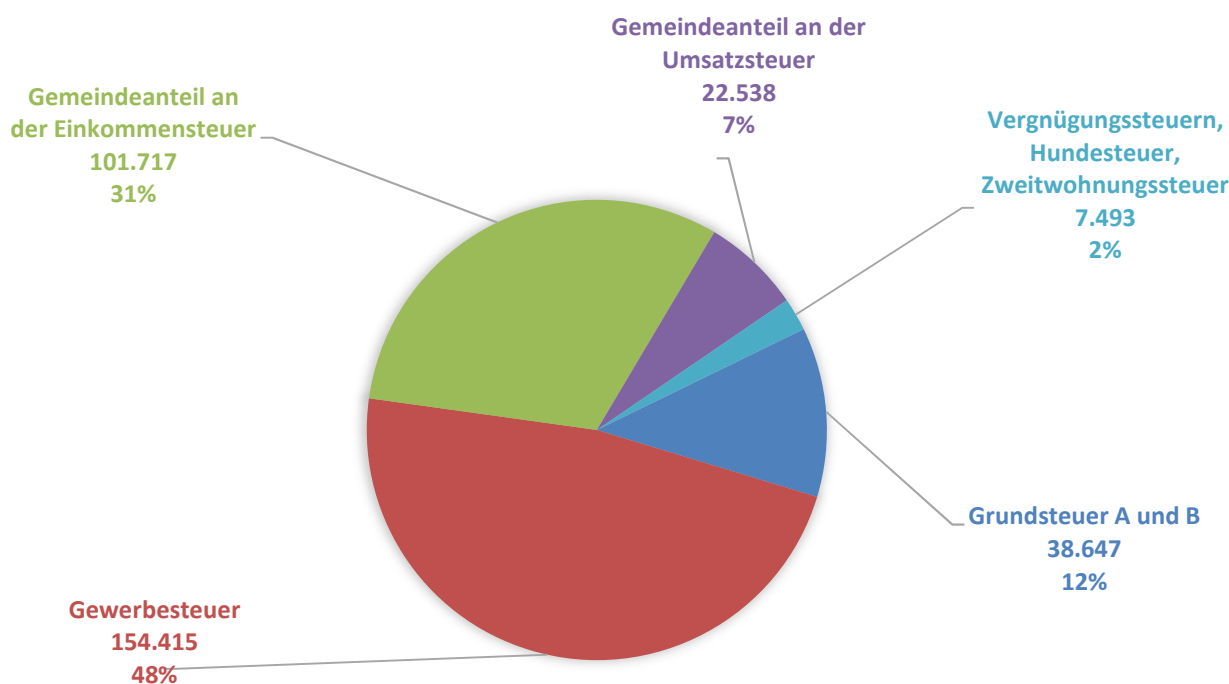




Traditionell stellen die Steuern und ähnliche Abgaben (2022: 31%) sowie die Zuwendungen und die allgemeinen Umlagen (2022: 36%) die größten Ertragspositionen der Hansestadt Lübeck dar. Sie machen insgesamt 67 % der gesamten Erträge des Haushaltsjahres 2022 aus.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen - mit 383,1 Mio. € die größte Position - wurden im abgelaufenen Haushaltsjahr positiv durch die gewährte Konsolidierungshilfe in Höhe von 11,9 Mio. € beeinflusst. Zusätzlich dazu sind auch die Zuweisungen und Zuschüsse des Landes mit 86,9 Mio. € (Vorjahr 55,8 Mio. €) deutlich gestiegen.

Die Steuererträge (in T€) der Hansestadt Lübeck untergliederten sich im Haushaltsjahr 2022 wie folgt (in T€):



Die Steuererträge der Hansestadt Lübeck sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Während im Haushaltsjahr 2021 Erträge aus Steuern von insgesamt 276,7 Mio. € erzielt wurden, so sind diese im Haushaltsjahr 2022 auf 324,8 Mio. € gestiegen. Dabei hat die Gewerbesteuer mit 154,4 Mio. € (Vorjahr 114,3 Mio. €) wieder ein Niveau erreicht, was sogar den bisherigen Höchstwert aus 2019 überstiegen hat (123,4 Millionen Euro).

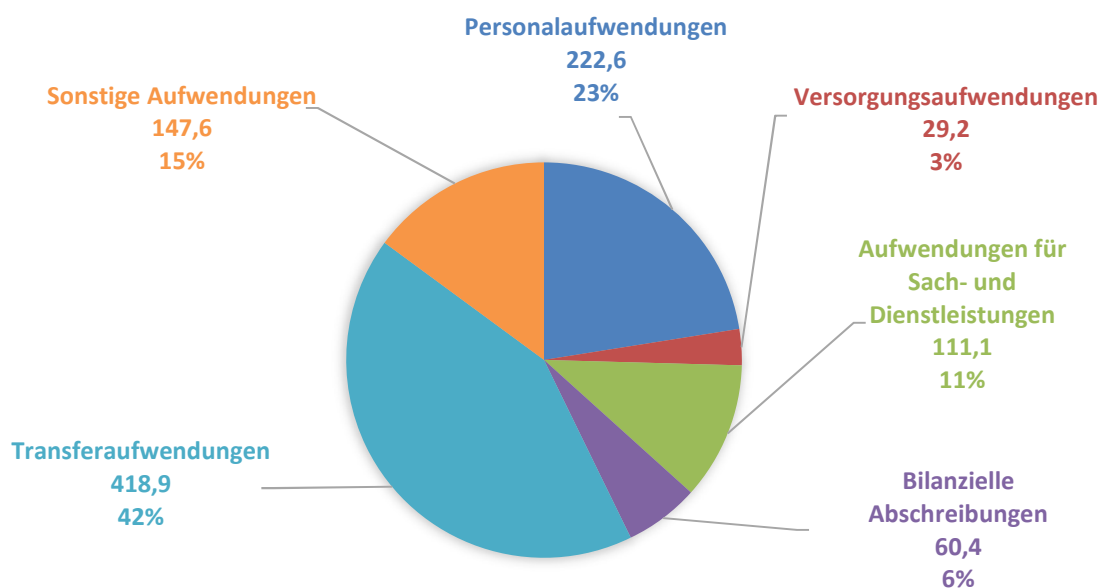
Die Erträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten erhöhten sich im Haushaltsjahr 2022 um 9,2 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Diese Verbesserung ist hauptsächlich auf Mehrerträge in Höhe von 9,3 Mio. € bei den Benutzungsgebühren zurückzuführen. Insgesamt führten die Benutzungsgebühren zu Erträgen in Höhe von 34,8 Mio. €.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurden Mehrerträge in Höhe von 5,6 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr erzielt, wodurch sich diese auf insgesamt 38,5 Mio. € erhöht haben. Diese Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus um 2,9 Mio. € gestiegene Miet- und Pachteinahmen. Die Miet- und Pachteinahmen der Hansestadt Lübeck betragen im Jahr 2022 insgesamt 22,2 Mio. €.



5 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen der Hansestadt Lübeck setzten sich im Haushaltsjahr 2022 wie folgt zusammen (in Mio. €):



Wie auch im Vorjahr waren für die Hansestadt Lübeck im abgelaufenen Haushaltsjahr die größten Aufwandspositionen die Transferaufwendungen (42 %) und die Personalaufwendungen zusammen mit den Versorgungsaufwendungen (26 %). Sie machen insgesamt 68 % der gesamten Aufwendungen aus.

Die Transferaufwendungen - als größte Aufwandsposition - haben im Haushaltsjahr 2022 mit 418,9 Mio. € (Vorjahr 375,6 Mio. €) einen neuen Höchstwert erreicht. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Die Steigerung der Transferaufwendungen in Höhe von 43,3 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr ergaben sich im Wesentlichen aus der Erhöhung der Zuschüsse an verbundene Unternehmen mit insgesamt 62,9 Mio. € (Vorjahr: 43,1 Mio. €) und aus den gestiegenen Zuweisungen für soziale Einrichtungen mit insgesamt 81,5 Mio. € (Vorjahr: 73,8 Mio. €).

Die Personalaufwendungen zusammen mit den Versorgungsaufwendungen stellen eine weitere wesentliche Aufwandsposition an den Gesamtaufwendungen 2022 dar. Die Personalaufwendungen sind unter Berücksichtigung der Personalkostendurchschnittswerte und notwendiger kassenwirksamer Anpassungen von den Fachbereichen kalkuliert und bewirtschaftet worden. Der Personalaufwand der Kernverwaltung für das Jahr 2022 betrug einschließlich der Versorgungsaufwendungen 251,9 Mio. € (Vorjahr: 241,7 Mio. €).

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind insbesondere die gestiegenen Aufwendungen für Maßnahmen zur Gefahrenabwehr mit 2,1 Mio. € (Vorjahr: 0,6 Mio. €) sowie die gestiegenen Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen mit 6,5 Mio. € (Vorjahr: 4,6 Mio. €) und die gestiegenen Reinigungsaufwendungen für Grundstücke und bauliche Anlagen mit 5,5 Mio. € (Vorjahr: 3,4 Mio. €) hervorzuheben.



6 Wesentliche Budget-Entwicklungen

Fachbereich	Urbudget 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (€)	Abweichung (%)
Bürgermeister	-43.131.100	-38.516.136,64	4.614.963,36 ↗	11 ↗
Wirtschaft und Soziales	-109.766.200	-104.805.875,09	4.960.324,91 ↗	5 ↗
Umwelt, Sicherheit und Ordnung	-39.552.300	-45.212.888,22	-5.660.588,22 ↘	-14 ↘
Kultur und Bildung	-169.081.000	-169.472.316,88	-391.316,88 →	0 →
Planen und Bauen	-126.692.100	-129.465.704,69	-2.773.604,69 ↘	2 ↘
Allgemeine Finanzwirtschaft	479.418.700	551.643.786,77	72.225.086,77 ↗	15 ↗

Fachbereich 1 „Bürgermeister“

Die Unterschreitung der Budgetplanung im Fachbereich 1 mit 4,6 Mio. € geht hauptsächlich zurück auf die Entwicklung bei den Personalkosten sowie auf größere Sachkostenreduzierungen beim Produkt 111032 (Digitalisierung, Organisation und Strategie). So konnte dort eine geplante Zahlung an die Stadtwerke von 1 Mio. EUR zur Unterstützung des Glasfaserausbaus aus Beihilfegründen nicht abfließen. Bei den Personalkosten sind vorrangig Verzögerungen bei Stellenbesetzungen aufgrund des Fachkräftemangels ursächlich für den geringeren Mittelabfluss.

Fachbereich 2 „Wirtschaft und Soziales“

Die Auswirkungen der Ukraine-Krise haben u.a. für steigende Sachkosten, vor allem im Bereich der Energiekosten und für steigende Aufwendungen im Bereich der Flüchtlingsunterbringung und der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz gesorgt. Gleichzeitig fielen die Landeserstattungen höher aus als geplant, und es ergaben sich zusätzliche Förderungen.

Trotz der ungeplanten Herausforderungen fiel das Jahresergebnis des Fachbereiches 2 gegenüber dem ursprünglichen Planergebnis um 5 Mio. € bzw. 5 % besser aus. Dies ist hauptsächlich auf eine vom Land zu hoch geleistete Landeserstattung im Bereich BTHG zurückzuführen (+3,2 Mio. €). Im Bereich des Grundstücksmanagements fielen die Erträge (u.a. aus Gebühren) höher und Aufwendungen für Entschädigungen und Freiräumungen von Flächen geringer aus (+1,6 Mio. €). Entgegen der Planung konnte zudem der Kurbetrieb das Haushaltsjahr mit einem deutlich verbesserten Ergebnis abschließen, so dass der Verlustausgleich der Hansestadt Lübeck geringer als geplant ausfiel (+0,7 Mio. €).

Fachbereich 3 „Umwelt, Sicherheit und Ordnung“

Es bestehen weiterhin Rückstände in der Abrechnung der Rettungsdienstentgelte (6,5 Mio.€). Zudem ist die Honorierung der Ökosystemleistungen (CO₂-Zertifikate) des Stadtwalds derzeit nicht realisierbar (0,7 Mio. €). Die Mindereinnahmen konnten insgesamt durch Mehreinnahmen, insbesondere des Ordnungsamts (1,3Mio. €), kompensiert werden.

Fachbereich 4 „Kultur und Bildung“

Zum Stand des Jahresberichtes 2022 weist der Fachbereich 4 lediglich eine Abweichung von 0,4 Mio. € aus, welche bezogen auf das Gesamtbudget, einem Prozentanteil von 0,23 % entspricht.

Die COVID-19-Pandemie hat sich auch in diesem Geschäftsjahr auf vielen Produkten des



Fachbereichs 4 ergebnisverschlechternd ausgewirkt und vor allem die Ertragsseite verschlechtert. Eine weitere Belastung des kommunalen Haushaltes, ergab sich aus verschiedenen Gesetzesänderungen.

Diese Entwicklungen konnten durch Ergebnisverbesserungen in verschiedenen Produkten teilkompensiert werden. Es ergab sich diese augenscheinliche Verbesserung auch aus Minderaufwendungen durch Personalvakanz als Folge verzögerter Nachbesetzungen von Stellen und den spürbaren Auswirkungen des Fachkräftemangels. Dies wird sich in den kommenden Jahren weiter auswirken.

Fachbereich 5 „Planen und Bauen“

Im Gesamtergebnis des Fachbereichs 5 ergibt sich eine Planungsgenauigkeit von über 98%. Es haben sich im Haushaltsjahr 2022 keine wesentlichen, zu erläuternden Budget-Entwicklungen ergeben.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Allgemeinen Deckungsmittel verbesserten sich um 72,2 Mio. € im Vergleich zum Urbudget. Wesentlich verantwortlich hierfür sind folgende Positionen: (jeweils ca.):

- 40 Mio. € Steuermehrerträge
- 15 Mio. € höhere Schlüsselzuweisungen
- 11 Mio. € Konsolidierungshilfen
- 10 Mio. € Minderaufwand bei der Sonderzuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung

Daneben gab es im Haushaltsjahr 2022 etwa 9 Mio. € Mindererträge beim Produkt Grundstücke aufgrund der Entschädigungszahlungen für die Rücknahme von Erbbaurechtsgrundstücken.



II Vorgänge von besonderer Bedeutung

A Haushalt 2023

Die Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck hat am 29.09.2022 den Haushalt 2023 verabschiedet.

Der Haushalt 2023 beinhaltet Aufwendungen in Höhe von 1.034,4 Mio. €. Dem gegenüber stehen Erträge von 1.034,6 Mio. €. Erstmals seit mindestens 1937 weist der Haushalt der Hansestadt Lübeck einen Haushaltsüberschuss von 0,2 Mio. € aus. Ursächlich für diese erfreuliche Entwicklung sind unter anderem gestiegene Gewerbesteuererinnahmen, die auf eine unerwartet positive wirtschaftliche Erholung seit der Pandemie zurückzuführen sind. Darüber hinaus konnten durch Prozessoptimierungen im Verwaltungshandeln Kapazitäten reduziert werden.

Auf der Aufwandsseite stehen dem gegenüber gestiegene Energiekosten sowie höhere Sozialleistungen, die jedoch durch die höheren Einnahmen im Haushalt 2023 kompensiert werden können. Die Konsolidierungshilfe wurde ordnungsgemäß bei der Haushaltsplanung 2023 nicht berücksichtigt.

Im Rahmen der Haushaltsabstimmung hat die Bürgerschaft neben der Verwaltungsvorlage weitere zusätzliche Aufwendungen und Investitionen im Haushalt 2023 beschlossen. So hat die Kommunalpolitik die Einrichtung eines Hilfsfonds für Gemeinschaftshäuser und vergleichbare Einrichtungen von Vereinen zur Abfederung von Notlagen in Folge der Energiekrise zusätzlich zum ursprünglichen Plan der Verwaltung in den Haushalt mit eingebracht.

Durch die weiteren beschlossenen Maßnahmen der Bürgerschaft ergibt sich ein Mehraufwand im Haushalt in Höhe von 1,6 Mio. €. Es kommt damit zu einem voraussichtlichen Kreditbedarf von 69,2 Mio. €.

B Infrastruktur, Investitionsrückstau

Die regelmäßigen Aufwendungen in die städtischen Gebäude, Straßen, Brücken sind notwendig, um eine funktionsfähige Infrastruktur zu erhalten. Der Sanierungsstau bei der städtischen Infrastruktur stellt eine erhebliche Herausforderung für den Haushalt dar, dem in 2022 und auch in den kommenden Jahren durch Prioritätensetzung zu begegnen ist.

Dennoch nimmt sich die Hansestadt Lübeck mit großem Engagement und Investitionen diesem Problem an. So wurden im Jahr 2022 unter anderem an folgenden Straßen grundlegende Sanierungsarbeiten durchgeführt:

- Sanierungsmaßnahmen in der Ziegelstraße
- Sanierungsmaßnahmen in der Straße An den Schießständen
- Sanierungsmaßnahmen in der Geniner Straße K15

Weiterhin wurden auch an diversen Rad- und Gehwegen Sanierungsarbeiten durchgeführt:

- Radwegsanierungsmaßnahmen in der Wallbrechtstraße
- Geh- und Radwegsanierungsmaßnahmen am St. Jürgen-Ring

Weiterhin wurde 2022 die neue kleine Brücke zum Gut Mönkhof in Betrieb genommen.

Zusätzlich zu den grundhaften Sanierungen wurden Fahrbahnerneuerungen an zahlreichen Straßen in Lübeck durchgeführt. Um sich einen Überblick über die anstehenden Baustellen in Lübeck zu verschaffen ist die Informationsseite der Hansestadt Lübeck (<https://baustelleninfo.luebeck.de/>) hilfreich.



C Digitale Strategie der Hansestadt Lübeck

Die Digitale Strategie der Hansestadt Lübeck wurde Anfang 2020 verabschiedet (VO/2020/08509) und wird in einem regelmäßigen Prozess fortgeschrieben. Dies ist ein ganzheitlicher, strategischer Ansatz, um die in der Digitalisierung liegenden Chancen für die Hansestadt Lübeck und die Smart City Region Lübeck zu nutzen. Ziel der Digitalen Strategie ist es, alle digital Aktiven des Konzerns der Hansestadt Lübeck intelligent zu vernetzen und so die Lebensqualität in der Hansestadt zu erhöhen. Im Haushaltsjahr 2022 sind die folgenden Entwicklungen besonders hervorzuheben:

Smart City Index 2022: Lübeck klettert auf Platz 25 der smartesten Städte Deutschlands

Der Digitalverband Bitkom hat zum vierten Mal den Smart City Index der deutschen Großstädte veröffentlicht. Die Hansestadt Lübeck liegt 2022 mit 70 Punkten auf dem 25. Platz und hat damit im Vergleich zu 2021 17 Plätze aufgeholt. Im Bereich IT und Kommunikation ist Lübeck mit Platz 9 in die Top Ten aufgerückt (2021 11. Platz).

Veröffentlichung Smart City Plattform unter www.luebeck.de/digital

Die Hansestadt Lübeck ist auf dem Weg zu einer Smart City, bei der die Menschen in der Region Lübeck und ihre Bedarfe im Mittelpunkt stehen. Ziele sind die Steigerung der Lebensqualität, der nachhaltige Einsatz von Ressourcen, intelligente Vernetzung, die Modernisierung der Verwaltung und die Stärkung des Wirtschaftsstandorts. Auf der Smart City Plattform werden intelligente Lösungen zu den Themen Mobilität, Klimaschutz, Umwelt und Energie präsentiert, die helfen das Leben für alle einfacher und lebenswerter zu machen. Zudem können mit dem flächendeckenden Funknetzwerk (sog. LoRaWan) Sensordaten gesammelt und genutzt werden, um smarte Lösungen für den Alltag anzubieten. So kann jetzt online ganz einfach und entspannt die Wassertemperatur an den Badestellen geprüft, Fahrradreparatur-Stationen oder E-Ladesäulen gesucht, Spielplätze gefunden, die Auslastung der Parkhäuser und -plätze herausgefunden werden. Die Hansestadt Lübeck betrachtet die digitale Infrastruktur als Daseinsvorsorge und setzt sie z.B. mit der Energieversorgung, Verkehrsleistungen, und Müllentsorgung gleich. Das digitale Herz der Smart City Region Lübeck stellt ab sofort die Smart City Plattform, die es möglich macht, Informationsbedarfe der Stadtgesellschaft zu befriedigen.

Erste Onlinedienste sind für Bürger:innen und Unternehmer:innen verfügbar

Während der Umgang mit digitalen Medien längst alltäglich geworden ist, setzen viele Behördenanträge immer noch die Papierform, den Postweg oder einen Behördengang voraus. Digitale Services könnten Zeit, Arbeit und Wege sparen. Diese Zielsetzung verfolgt das Onlinezugangsgesetz (OZG). Es besagt, dass Bund, Länder und Kommunen ihre Verwaltungsleistungen über vernetzte Verwaltungsportale in digitaler Form anbieten müssen, um so die herkömmlichen Kontakt- und Zugangsmöglichkeiten zu ergänzen. Die Hansestadt Lübeck arbeitet aktiv und erfolgreich an der Umsetzung und bietet bereits heute ihren Bürger:innen viele Services digital an. Bafög beantragen, eine Eheurkunde ausstellen lassen, das Kraftfahrzeug abmelden oder das Gewerbe ummelden: Seit Januar 2022 stehen Lübecks Bürger:innen bereits über 80 Online-Dienste zur Verfügung, und es werden nahezu täglich mehr (www.luebeck.de/onlinedienste).

Prozessmanagement

Digitalisierung, Ressourcenknappheit, demografischer Wandel, Klimaschutz – die öffentliche Verwaltung steht vor einem Berg an Herausforderungen. Ein Werkzeug, dieser Komplexität zu begegnen und die richtigen Weichen zu stellen, ist die zielgerichtete und kontinuierliche Steuerung der Arbeitsabläufe. Durch die flächendeckende Einführung eines strategischen Prozessmanagements bei der Hansestadt Lübeck werden die Herausforderungen der Gegenwart angenommen. Nur auf der Basis gut strukturierter und optimierter Prozesse können die fortschreitende Digitalisierung und die gesetzlichen Grundlagen des E-Governments erfolgreich



umgesetzt werden. Dabei setzt die Hansestadt Lübeck auf ein strukturiertes Vorgehen bei der Veröffentlichung von Onlinediensten und fokussiert sich bei jeder Maßnahme auf den Nutzen für Bürger:innen, die Entlastung der Verwaltung, Medienbrucharmut und nicht zuletzt auf den Reifegrad des Onlinedienstes. Bis Ende 2022 konnten etwa 130 Modellierer:innen und 50 Prozessverantwortliche geschult werden.

Vorprojekt E-Akte abgeschlossen

Am Tag der offenen Tür des Bereichs Digitalisierung, Organisation und Strategie (DOS) am 15.06.2022 verkündete der Bürgermeister den Abschluss des Vorprojektes zur Einführung der E-Akte und setzte damit den Startpunkt für das Hauptprojekt. Im Vorprojekt, welches die verschiedenen Bedarfe und Anforderungen der Fachbereiche und Bereiche erhoben hat, wurde deutlich, dass der Handlungsbedarf insgesamt sehr hoch ist. Im Hauptprojekt wird es um die sukzessive Einführung der E-Akte in allen Bereichen gehen. Dieses wird die Arbeitsroutinen in der Hansestadt Lübeck stark verändern. Sie schafft die Voraussetzungen für eine moderne Verwaltung. Finden statt Suchen, ganzheitliche parallele Vorgangsbearbeitung statt seriellen Arbeiten und die praktische Verfügbarkeit des geballten Verwaltungswissens inklusive des gesicherten Übergangs in die Langzeitarchivierung sind nur einige der Vorteile, die sich die Verwaltung mit der Einführung der E-Akte erschließen wird.

Beirat Lübeck Digital

Die aktive Beteiligung aller Akteure ist Grundlage des Lübecker Rahmenkonzeptes zur Digitalen Strategie. Die Menschen, die in der intelligent vernetzten Stadt leben, sollen alle Planungen und Entscheidungen auf dem Weg zu einer Smart City nachvollziehen und beeinflussen können. Die Gründung des Beirates Lübeck Digital, den die Hansestadt Lübeck nach Beschluss der Bürgerschaft vom 25.11.2021 eingerichtet hat, ist dabei ein wichtiger Schritt. In diesem Beirat ist ein Querschnitt der gesellschaftlichen Gruppen vertreten, die von der Entwicklung der Hansestadt Lübeck zu einer Smart City betroffen sind und diese begleiten möchten

D Entwicklung der Lübecker Innenstadt

Mit dem Prozess ÜBERGANGSWEISE bringt die Hansestadt Lübeck die in dem Rahmenplan Innenstadt und dem Tourismusedwicklungskonzept (TEK 2030) erarbeiteten Maßnahmen in die Umsetzung. Im Mittelpunkt steht ein Strukturwandel, der die Innovationskraft Lübecks stärken und neue Impulse setzen soll.

Die Initiative wird gemeinschaftlich vom Fachbereich Planen und Bauen (Bereiche Stadtplanung und Gebäudemanagement) der Hansestadt Lübeck sowie der Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH und der Lübeck- und Travemünde Marketing GmbH umgesetzt. Das Projekt wird aus Mitteln des Bundesprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ des Bundesinstituts für Bau-, Stadt- und Raumforschung (BBSR) mit rund 5 Mio. € gefördert.

Mit dem Kauf des ehemaligen Karstadt-Gebäudes Haus B und dem neuen Projektnamen „ÜBERGANGSWEISE“ startet das INNOVATIONSKONTOR.LÜBECK in das Jahr 2023.

Das Vorhaben geht aus dem INNOVATIONSKONTOR.LÜBECK hervor, mit dem sich die Hansestadt Lübeck 2021 erfolgreich beim Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ beworben hat. Die Förderung läuft bis 2025. Dabei im Fokus: der Wandel hin zu einer zukunftsorientierten, innovativen und erlebbaren Innenstadt. Um hervorzuheben, dass es sich hierbei um einen Prozess handelt, der durch viele Übergänge geprägt ist, trägt das Gesamtvorhaben ab jetzt den Namen ÜBERGANGSWEISE. Am 31.01.2023 wurde der Sachstand des Projektes den interessierten Mitgliedern der Lübecker Bürgerschaft und Fachausschüssen in einer Informationsveranstaltung vorgestellt.



Das Projekt ÜBERGANGSWEISE teilt sich in vier Teilprojekte auf die alle im Jahr 2023 starten sollen.

- Das ehemalige Karstadt Haus B zu einem sogenannten Mixed-Use-Innovationszentrum umgestaltet werden. Bis der Umbau mit dem finalen Konzept abgeschlossen ist, steht das Gebäude aber nicht leer: Ab voraussichtlich Sommer 2023 öffnet Haus B seine Türen für erste Veranstaltungen und Aktionen. Im Erdgeschoss ist zum Beispiel ein gläsernes Prozessbüro geplant, das unter anderem für Workshops und Diskussionsrunden genutzt werden soll – die DENKBAR.
- Der IMPULS.RAUM umfasst die Aktivierung von Leerständen mit innovativen Nutzungskonzepten für eine lebendige Innenstadt. Hierfür mietet die Wirtschaftsförderung Lübeck leerstehende Einzelhandelsflächen an und stellt sie Kreativen, StartUps und Unternehmen mit innovativen Geschäftsideen vergünstigt zur Verfügung. Das erste Bewerbungsverfahren wurde im Januar 2023 abgeschlossen, im Februar werden die besten Konzepte von einer Jury ausgewählt. Der erste IMPULS.RAUM soll voraussichtlich Mitte 2023 eröffnet werden.
- Den WANDEL.ERLEBEN umfasst die Stärkung der Innenstadt durch die Inszenierung und Umgestaltung öffentlicher Räume. Beispiele aus dem Jahr 2022 sind der Weihnachtsmarkt „Hafenglühen“ auf dem Drehbrückenplatz und der Kulturgarten auf dem Koberg. Auch im Sommer 2023 sind wieder Aktionen und grüne Oasen im Herzen der Stadt geplant.
- Den WANDEL STEuern umfasst die Steuerung des Gesamtprozesses sowie die Einbindung von Stakeholdern und der Öffentlichkeit. Grundlage bildet der Rahmenplan Innenstadt und das Tourismusedwicklungskonzept (TEK 2030) der Stadt Lübeck. Im ersten Schritt wird eine Innovationsstrategie erarbeitet, die alle Teilprojekten zusammenführt.

Hintergrundinformationen und Aktuelles rund um den Prozess sowie zu den Teilprojekten können auf der Website www.luebeck.de/uebergangsweise eingesehen werden.

E Klimanotstand

Ausgehend von dem in der Sitzung der Bürgerschaft am 23.05.2019 festgestellten Klimanotstand hat die Hansestadt Lübeck intensiv an erforderlichen Maßnahmen zum Klimaschutz gearbeitet. In einer fachbereichsübergreifenden Steuerungsgruppe wird das Querschnittsthema koordiniert. Das Maßnahmenpaket zum Klimaschutz (VO/2020/09223), beschlossen durch die Bürgerschaft im September 2021, bündelte die in Umsetzung befindlichen Klimaschutzmaßnahmen der Stadtverwaltung des Haushaltsjahres 2022. Im Haushaltsplan wurde dafür ein Klimabudget von 600.000 € zur Verfügung gestellt. Zusätzlich wurden Klimaschutzmaßnahmen direkt aus dem Haushalt der verschiedenen Bereiche finanziert. In der Regel dienen letztere auch den jeweiligen Fachzielen. Da die Hansestadt Lübeck den Klimaschutz als übergeordnetes Ziel bei allen Aufgaben mitbetrachtet, ist die Verminderung von Treibhausgasen mit den jeweiligen Fachzielen verknüpft.

Im Haushaltsbegleitbeschluss aus September 2021 (VO/2021/10329-01) wurden für das Haushaltsjahr 2022 weitere 200.000 € für die Anpassung an den Klimawandel bereitgestellt, die auch im Klimabudget verwaltet werden. Das Klimaanpassungskonzept der Stadtverwaltung dient als fachliche Grundlage. Seit 2022 ist die Anpassung an den Klimawandel folgerichtig ein weiteres Ziel der fachbereichsübergreifenden Steuerungsgruppe Klimaschutz & Klimaanpassung. Der Haushaltsplan für 2023 greift das Instrument des Klimabudgets auf. Genauso wie im Jahr 2022 finanzieren die Bereiche darüber hinaus die mit ihren jeweiligen Fachzielen verknüpften Maßnahmen zum Klimaschutz und zur Klimaanpassung auf kommunaler Ebene im jeweiligen Bereichshaushalt.



Im März 2023 wurde der Masterplan Klimaschutz fertiggestellt (VO/2023/11957), der das bisherige Maßnahmenpaket zum Klimaschutz (MAKS, VO/2020/09223) ablösen wird und dann als Grundlage für den kommunalen Klimaschutz dienen soll. Die enthaltenen Maßnahmen und Aktivitäten sind als Werkzeugkasten zu verstehen, aus dem die Politik sukzessive Aktivitäten beschließen soll. Der MAKS ist damit ein sich stetig fortentwickelndes lebendes Dokument, das nach und nach ergänzt bzw. modifiziert werden muss. Je besser es in Zukunft gelingt, den Klimaschutz in alle Bereiche und Gesellschaften zu integrieren, desto mehr Aktivitäten und Pläne werden von dort als neue Bausteine hinzukommen. Für die Zukunft soll über das Klimabudget hinaus der gesamte Haushalt auf Klimaschutz und Nachhaltigkeit ausgerichtet werden (VO/2021/10077). Dieser Beschluss wird stufenweise umgesetzt.

F besondere Entwicklungen in städtischen Gesellschaften

Die weltpolitischen Ereignisse im Jahr 2022 prägten die Entwicklung der städtischen Gesellschaften in dreierlei Hinsicht: der Krieg in der Ukraine, die Nachwirkungen der Coronavirus-Pandemie (COVID-19) und der deutliche Anstieg der Inflation.

Im ersten Quartal des Kalenderjahrs 2022 begann der Krieg in der Ukraine das allgemeine wirtschaftliche Umfeld zu belasten. Die Energiepreise schossen in die Höhe. Die Verknappung der Gaslieferungen aus Russland in die Europäische Union (EU) sowie geringe Gasspeicherfüllstände führten dazu, dass sich die europäischen Erdgaspreise im Vergleich zu 2021 zeitweise mehr als verzehnfachten. Auch die Strompreise stiegen beträchtlich, da Erdgas unter anderem für die Stromerzeugung benötigt wird.

Die Nachwirkungen der Corona-Pandemie spürten noch zu Beginn des Jahres 2022 besonders die in der Veranstaltungswirtschaft tätigen Gesellschaften. Die Besucher reagierten aufgrund der nur nach und nach auslaufenden Schutzmaßnahmen verhalten. Mit Werbekampagnen wurde versucht, Besucher zurückzugewinnen. Viele Veranstalter hatten im Laufe des Jahres mit steigenden Preisen und dem Corona-bedingten Fachkräftemangel zu kämpfen.

Das Theater Lübeck konnte erstmals nach der Corona-Pandemie wieder die Lübecker Theaternacht durchführen.

ÜBERGANGSWEISE ist ein gemeinschaftlicher Prozess, in dem die Hansestadt Lübeck (Stadtplanung und Bauordnung sowie das Gebäudemanagement), Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH sowie die Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM) in enger Kooperation agieren. Darüber hinaus werden weitere Institutionen und Akteur:innen – wie Innenstadt-Gymnasien oder Immobilieneigentümer:innen und auch die Lübecker Hochschulen – einbezogen, die den Wandlungsprozess mitgestalten. Ziel ist es, die Innenstadt in ihrer Attraktivität und Aktivität zu stärken und neu zu definieren. Die LTM ist Teil der Steuerungsgruppe und somit in die Gesamtkoordination und -kommunikation involviert, übernimmt in Eigenverantwortung die projektbezogene Gestaltung des öffentlichen Raumes, setzt die Kampagne „Übergangsweise“ um und koordiniert die Zwischennutzung des Hauses B. Die Wirtschaftsförderung Lübeck betreut das Projekt IMPULS.RAUM, in dessen Rahmen sie leerstehende ehemalige Einzelhandelsflächen in der Innenstadt an Unternehmen und Gründer:innen mit kreativen Geschäfts- und Nutzungsideen vermietet.

Die Stadtwerke Lübeck Gruppe GmbH hat im Jahr 2022 die Umsetzung des Konzernprogramms zum 01.01.2023 beschlossen, mit dem die Stadtwerke die Energie- und Mobilitätswende sowie die Digitalisierung in und für Lübeck und das Umland kraftvoll umsetzen wollen. Dafür wurden neue schlanke Strukturen mit klar definierten Verantwortlichkeiten auf allen Ebenen geschaffen. Gleichzeitig erfolgte eine Neufirmierung der Gesellschaften im Konzern:



bisherige Firma	neue Firma
Stadtwerke Lübeck Holding GmbH	Stadtwerke Lübeck Gruppe GmbH
Stadtwerke Lübeck GmbH	Stadtwerke Lübeck Energie GmbH
TraveKom Telekommunikationsgesellschaft mbH	Stadtwerke Lübeck Digital GmbH
Stadtverkehr Lübeck GmbH	Stadtwerke Lübeck Mobil GmbH
Stadtwerke Lübeck Innovations- und Entwicklungsgesellschaft mbH	Stadtwerke Lübeck Innovation GmbH

Darüber hinaus wurde die Geschäftsführung in der Stadtwerke Lübeck Gruppe entsprechend der angebotenen Geschäftsfelder um ein weiteres Mitglied erweitert. Herr Schweizer wurde als Geschäftsführer ab dem 01.01.2023 für das Geschäftsfeld Digitales & Telekommunikation gewonnen.

Der Glasfaserausbau wird zukünftig über die SWL Digital angeboten.

Das Konzernprogramm soll zur Verbesserung des Konzernergebnisses beitragen und die Finanzierung der Zukunftsinvestitionen nachhaltig sicherstellen.

Ein weiterer Baustein des Konzernprogramms ist die Gründung der TraveKom Projects GmbH & Co KG, mit der die Produkte der SWL Digital auch außerhalb Lübecks an kommunale Partner verkauft werden sollen.

Eine besondere Herausforderung für die Stadtwerke Lübeck Energie GmbH und die TraveNetz GmbH war die Sicherstellung der Energieversorgung in der Energiekrise. Damit verbunden waren außerdem die notwendig gewordenen Umsetzungen der gesetzlichen Regelungen zur Entlastung der Bürger:innen, die Prüfung und Anpassungen der Energiepreise an die volatilen Energiemärkte und die Bearbeitung eines erhöhten Aufkommens von Kund:innenanfragen. Die Stadtwerke Lübeck Mobil GmbH hat die neue Ladeinfrastruktur für die E-Busse am 09.06.2022 eingeweiht und die Anschaffung von weiteren 50 geförderten Elektrobussen bis Mitte 2023 angekündigt. Für die Monate Mai bis Juli 2022 wurde das bundesweit eingeführte 9-Euro-Ticket angeboten. Die Umsetzung des Bürgerschaftsbeschlusses zur Abschaffung der Preisstufe 3 im ÖPNV auf dem Gebiet der Hansestadt Lübeck erfolgte zum 01.08.2022. Die Corona-Pandemie und deren Auswirkungen auf das Ergebnis der SWL Mobil sowie die Mindereinnahmen aufgrund des 9-Euro-Tickets wurden durch einen weiteren ÖPNV-Rettungsschirm zumindest abgemildert.

Im Jahr 2022 befand sich die Lübecker Hafen-Gesellschaft mit beschränkter Haftung (LHG) erstmals zu 100 % in städtischer Hand, nachdem die Hansestadt Ende 2021 die bis dahin von einem privaten Unternehmen gehaltenen Geschäftsanteile erworben hat. Ebenfalls 2022 ist der im Jahr 2018 auf Grundlage des Restrukturierungskonzepts vorgesehene Restrukturierungszeitraum beendet worden. Seitens der Hansestadt Lübeck wurde 2022 noch letztmalig ein Restbetrag in Form eines Teilverzichts auf Pachtzahlungen i. H. v. 1,6 Mio. € beigetragen; Beiträge der Beschäftigten erfolgten in gleicher Höhe. Die LHG hat die vergangenen fünf Jahre genutzt, um sich neu aufzustellen und die Terminals weiterzuentwickeln.

Die Grundstücks-Gesellschaft TRAVE hat Wohnraum für die Unterbringung von Kriegsflüchtlingen aus der Ukraine bereitgestellt. Dazu wurden geplante Sanierungen und Veräußerungen zeitlich nach hinten verschoben.

Darüber hinaus kämpft die TRAVE mit steigenden Herrichtungskosten für Wohnungen. Insbesondere hohe Handwerkerpreise sowie viel Erneuerungsbedarf in den alten Wohnungen im



Bestand führten zu Aufwand.

Zu den Aufgaben der KWL GmbH und der Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH gehört die Weiterentwicklung des Wirtschaftsstandorts Lübeck. Unter anderem hat die KWL von der Hansestadt Lübeck ehemalige Kleingartenflächen im Stadtteil Buntekuh erworben, auf denen ein Gewerbegebiet entsteht. Die Entwicklung des Gewerbegebiets „Semiramis“ in Genin-Süd schreitet wie geplant voran. Zur besseren Vernetzung im Land ist die KWL dem „Verband Wirtschaftsförderungen in Schleswig-Holstein“ als Gründungsmitglied beigetreten.

G Gründung Betrieb Senior:innenEinrichtungen

In ihrer Sitzung am 24.11.2022 hat sich die Bürgerschaft für eine strategische Neuausrichtung der Senior:innenEinrichtungen der Hansestadt Lübeck (SIE) entschieden. Die SIE werden ein kompetenter und wesentlicher Anbieter für die pflegerische Versorgung der Lübecker:innen und ein wertschätzender Arbeitgeber mit guten Arbeitsbedingungen für ihre Beschäftigten bleiben. Dazu bedarf es vor dem Hintergrund des weiter steigenden Pflegebedarfs verbesserte bauliche, finanzielle und organisatorische Strukturen. Zum Jahreswechsel 2022/2023 sind Liegenschaften der Stiftung Vereinigte Testamente, die bisher angemietet wurden, ins Betriebsvermögen der SIE eingelegt worden. Die SIE werden sich in den kommenden Jahren einem umfassenden Um- und Neubauprogramm stellen, um die Ansprüche an zeitgemäße Pflege weiterhin erfüllen zu können. Im Zuge dessen hat die Bürgerschaft den SIE (die bisher als optimierter Regiebetrieb in der Stadtverwaltung geführt wurden) erstmals eine Betriebssatzung nach Eigenbetriebsrecht gegeben, um auch die organisatorischen Voraussetzungen für die Neuausrichtung zu schaffen.

Die Pflegeeinrichtung im Heiligen-Geist-Hospital stellt alle Beteiligten vor große Herausforderungen. Das herausragende historische Gebäude, Eigentum der gleichnamigen Stiftung, ist – unabhängig von seiner derzeitigen Nutzung – baulich sanierungsbedürftig. Es ist in seinem Bestand zu erhalten und weiterhin gemäß dem Stiftungszweck – Altenhilfe – zu nutzen. Für einen Pflegebetrieb nach heutigem Maßstab ist es aber nur eingeschränkt geeignet. Die Lösungssuche für dieses komplexe Thema, das über die SIE hinausgeht, ist eine Aufgabenstellung für das Jahr 2023.



III Chancen, Risiken und Prognosen

B Finanzen

1 Konsolidierung des städtischen Haushalts

Den guten Ergebnissen der letzten Jahre stehen erhebliche Aufgaben gegenüber, so dass die Konsolidierung stets weitergeführt werden muss. So sind erhebliche Investitionen zu leisten, damit unterlassene Unterhaltungsmaßnahmen zukünftig nicht zu extrem steigenden Aufwendungen führen. Zudem sind die noch aus Vorjahren bestehenden Verlustvorträge weiter abzubauen. Die nachhaltige Verbesserung der Haushaltslage mittels Prozessoptimierung, Aufwandsreduzierung und Einnahmenerhöhung, bleibt eine permanente Aufgabe.

Allein und ohne externe Hilfe wird die Hansestadt Lübeck dieses Ziel aber weiterhin nicht erreichen. Aus diesem Grund nimmt die Hansestadt Lübeck am Konsolidierungsfonds II für die Jahre 2019-2023 teil; dies eröffnet die Möglichkeit, den Abbau der aufgelaufenen Altschulden fortzusetzen. Hierzu verpflichtete sich die Hansestadt Lübeck im Rahmen eines öffentlich-rechtlichen Vertrages mit dem Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration erneut, einen angemessenen Eigenanteil zur Haushaltskonsolidierung zu erbringen.

Alle Zahlen, Daten und Fakten sind transparent dargestellt im Interaktiven Haushaltsplan der Stadt: www.luebeck.de/haushalt

2 Sanierung Buddenbrookhaus

Die Erweiterung und Neukonzeption des Buddenbrookhauses zählt aktuell zu den wichtigsten Kulturprojekten des Landes Schleswig-Holstein. Damit einhergehend birgt die Umsetzung dieses Vorhabens für die Hansestadt Lübeck Chancen als auch Risiken.

Chancen

Mit der Erneuerung des Museums ist laut der Machbarkeitsstudie die Chance verbunden, ein Museum von weit überregionaler Strahlkraft zu schaffen, dass Menschen aus der ganzen Welt nach Lübeck lockt. Als touristisches Leuchtturmprojekt inmitten des UNESCO-Welterbes „Lübecker Altstadt“ trägt „Das NEUE Buddenbrookhaus“ wesentlich dazu bei, die Lübecker Altstadtinsel zu beleben. Davon werden der Einzelhandel, die Gastronomie und die Hotellerie nachhaltig profitieren. Diese gesteigerte Nachfragewirkung ergibt sich bereits aus der durch den Umbau des Buddenbrookhauses erhöhten Präsenz von Besucher:innen des Museums und damit der Innenstadt. Sie löst entsprechende Wertschöpfungs- und Beschäftigungswirkungen für alle touristisch relevanten Angebote vor Ort aus. Konkret berechnet die Studie ein Plus an bis zu 119 neuen Vollzeitstellen, die durch diese Nachfrage entstehen können, sowie Mehreinnahmen in Millionenhöhe für den gesamten Tourismusmarkt in Abhängigkeit von den Besucherzahlen.

Besucherprognose:

bestcase	realcase	worstcase
+ 86 %	+ 60 %	+ 34 %

Regionalwirtschaftliche Effekte (abhängig von den Besucherzahlen):

bestcase	realcase	worstcase
+ 119 Stellen	+ 107 Stellen	+ 95 Stellen



Risiken

Der architektonische Siegerentwurf des Planungswettbewerbs erschließt das Kellergeschoss über eine Treppe, die durch mittelalterliches Gewölbe geführt wird. In dieser baulichen Lösung werden insgesamt 7 % der historischen Kellerdecke im NEUEN Buddenbrookhaus durchbrochen. Dieser Eingriff wurde 2020 in einem Mediationsverfahren geprüft und für alternativlos erachtet. Entsprechend wurde dem Entwurf eine Baugenehmigung sowie eine denkmalrechtliche Genehmigung zuteil. Auf deren Grundlage wiederum hat das Land Schleswig-Holstein eine Zuwendung von über 19 Mio. € zugesichert, was einer Übernahme von 70 % der förderfähigen Baukosten entspricht.

In dem Beschluss vom 23.02.2023 hat die Bürgerschaft entschieden, dass eine bauliche Variante realisiert werden muss, die das Gewölbe vollständig erhält (VO/2022/11524-03-01). Mit diesem Beschluss ist folglich eine Umplanung verbunden, die eine Wiederholung von Leistungen früherer Leistungsphasen bedeutet. Die Ausführungsplanung muss in Teilen gestoppt, Planungsschritte der Vor- und Entwurfsphase müssen wiederholt werden. Ob überhaupt eine bauliche Lösung gefunden werden kann, die alle Grundstücksrechte der Anlieger wahrt bzw. das Einverständnis aller benachbarten Eigentümer bekommt und zugleich die historische Kellerdecke erhält, ist offen. Umso deutlicher zeigen sich die Risiken des Bürgerschaftsbeschlusses wie folgt.

Der zeitliche Verzug der Umplanung wird auf ein bis zwei Jahre geschätzt, der Bewilligungsraum der Landesförderung endet jedoch 2027 – bis dahin muss der Bau fertiggestellt sein. Ob das angesichts von Wiederholungsleistungen möglich ist, erscheint fraglich.

Der Fördermittelgeber, das Land Schleswig-Holstein, kann seine Förderzusage widerrufen. Damit müssten alle bisherigen Planungsleistungen von 4 Mio. € durch die Hansestadt Lübeck selbst finanziert werden. Auf der Grundlage eines neuen Bauantrages und Brandschutzkonzepts wäre ein neuer Förderantrag beim Land zu stellen, das seinen Förderanteil bei Bewilligung auf 60 % reduzieren würde. Die Hansestadt Lübeck würde dann 20 % anstelle der bisherigen 10 % der Kosten zzgl. zu den angefallenen Planungsleistungen aufbringen müssen. Ob ein Änderungsbescheid überhaupt förderfähig wäre, ist zum jetzigen Zeitpunkt unklar. Das Land hat aber deutlich kommuniziert, dass eine Steigerung der Baukosten (und damit der Honorare) nicht zuletzt durch den zeitlichen Verzug nicht förderfähig ist. Das GMHL schätzt die damit verbundenen Erhöhung der Baukosten auf mindestens 3,65 Mio. €.

Bei einer weiteren Erhöhung der Baukosten kann des Weiteren die Kulturstiftung Hansestadt Lübeck ihren Anteil von 20 % nicht länger gewährleisten. Ferner führt die Verlängerung der Bauzeit zu einer Verlängerung der Preopening-Phase; Interimsmaßnahmen, um die Marke „Buddenbrookhaus“ am Standort präsent zu halten, sind für die Kulturstiftung keine zusätzlichen zwei Jahre zu finanzieren, zumal in diesem Zeitraum keine Einnahmen generiert werden. Scheitert das Projekt „Umbau Buddenbrookhaus“ ganz, erfüllen eingeworbene und bereits verausgabte Mittel (2,6 Mio. €) nicht mehr ihren Förderzweck und sind aus dem städtischen Haushalt zurückzuzahlen. Der Schaden für das Ansehen des Buddenbrookhauses und seine Betreiberin, die Kulturstiftung, wäre gegenüber privaten Spender:innen, Stiftungen und der öffentlichen Hand enorm und würde die zukünftige Akquise von Drittmitteln erheblich erschweren, wenn nicht sogar unmöglich machen.

Grundsätzlich läuft die Hansestadt Lübeck Gefahr, sich als Empfängerin von Fördermitteln als unwürdig und als Investitionsstandort als unsicher zu erweisen. Demokratisch getroffene Beschlüsse wie in der Bürgerschaft sowie mehrheitlich begrüßte Projektfreigaben garantieren keine Realisierung von Projekten mehr, sondern können bei verändertem Abstimmungsverhalten von Fraktionen / Mitgliedern der Bürgerschaft revidiert werden – letztere sind in demokratischen Gremien aber die Regel, nicht die Ausnahme. Investoren werden sich kaum mehr auf städtische



Zusagen verlassen können; als Bauherrin und damit Vertragspartnerin für zahlreiche Fachgewerke droht die Hansestadt Vertrauen zu verspielen und sich für eine Zusammenarbeit auch bei anderen Projekten nicht zu empfehlen. Darüber hinaus wäre, käme das Projekt „Das NEUE Buddenbrookhaus“ ganz zum Erliegen, der Imageschaden der Hansestadt erheblich, das kulturelle Erbe ihres berühmtesten Stadtsohnes, Thomas Manns, verspielt zu haben. Wie viele Gäste infolge dessen von einem Besuch der Hansestadt Lübeck ganz absehen würden, lässt sich derweil nur schätzen.

3 Konjunktur

Arbeitsmarkt

Die Anzahl der Erwerbslosen lag in Lübeck im Jahresdurchschnitt bei 8.776 Personen, dabei lag die durchschnittliche Arbeitslosenquote mit einem Jahresmittelwert von 7,6 % auf einem etwas niedrigerem Niveau wie im letzten Jahr (2021: 8,1 %).

Hafen

Der Umschlag des Lübecker Hafens liegt mit 23,49 Mio. Tonnen leicht unter dem Vorjahresniveau (2021: 26,66 Mio. Tonnen). Im Hafen wird weiterhin erheblich investiert um konkurrenzfähig zu bleiben. So soll insbesondere am Skandinavienkai massiv ausgebaut werden. Laut dem Hafententwicklungsplan 2030 sollen bis zum Jahr 2030 über 266 Mio. € investiert werden um den Hafen für die Zukunft mit immer größer werdenden Schiffen konkurrenzfähig zu halten. Dafür sollen unter anderem sieben von neun Anlegern umgebaut werden, das Hafengelände soll um 29 Hektar auf insgesamt 111,9 Hektar wachsen. Außerdem bekommt das Terminal einen neuen Güterbahnhof und zwei Parkhäuser. Das geht aus dem Masterplan Skandinavienkai hervor, den die Lübecker Bürgerschaft im Februar 2023 beschlossen hat.

Tourismus

Die Hansestadt Lübeck peilt mit ihrer touristischen Wachstumsstrategie „Lübeck 2020 plus“ bei „normaler“ Wirtschaftslage eine langfristige Steigerung der Übernachtungen auf mehr als 2 Mio. an. Basis dieser Strategie zur Steigerung der touristischen Kennzahlen, die von der Lübeck- und Travemünde Marketing GmbH entwickelt wurde, sind das Touristische Entwicklungskonzept für Lübeck (TEK) und der Ausbau einer erfolgreichen Positionierung der Marke Lübeck.

Gemeindespezifische Wettbewerbsverhältnisse

Die Vermarktung der städtischen Gewerbeflächen zählt zu den Kernaufgaben der Wirtschaftsförderung Lübeck. Erklärtes Ziel ist es, den ansässigen Unternehmen Wachstum am Standort zu ermöglichen und externen Unternehmen die Möglichkeit zu bieten, sich am Standort Lübeck anzusiedeln.

Die Flächenverfügbarkeit in Lübeck nimmt seit Jahren stetig ab. Von den insgesamt 382,8 ha Flächen in sieben Gewerbegebieten sind zum Jahresende 2022 nur noch rund 10,2 ha verfügbar, was etwa 2,7 % entspricht. Zum gleichen Zeitpunkt sind davon 6 ha in konkreten Verhandlungen. Bis Jahresende (31.12.2022) wurden bei der Wirtschaftsförderung Lübeck rund 83,8 ha Gewerbefläche nachgefragt. Damit liegt die aktuelle Nachfrage um 19,9 ha bzw. 12,1 ha über den Jahreswerten der Corona-Jahre 2020 (63,5 ha) und 2021 (71,3 ha), in denen die Nachfrage zurückhaltender ausgefallen ist. Obwohl der akute Flächenmangel am Markt bekannt ist, bleibt die Nachfrage weiterhin rege. Allerdings ist die Projektrealisierung aufgrund veränderter Finanzierungsbedingungen (Zinsanstieg) und stark gestiegener Baukosten eher schleppend. Im Jahr 2022 wurden 1,12 ha Gewerbefläche unter Mitwirkung der Wirtschaftsförderung als Verkaufs- oder Mietfläche umgesetzt. Dabei handelte es sich um 1,12 ha städtische Flächen. 2022 wurden 35 flächenrelevante Investor:innenanfragen betreut – von denen 19 aus dem Bestand (ca. 54,3 %) sowie 16 von außerhalb Lübecks (ca. 45,7 %) kamen.



Bei dem zunehmend reduzierten Flächenangebot ist auffällig, dass weder für die Expansion von Lübecker Unternehmen noch für die Ansiedlung neuer Unternehmen Gewerbegrundstücke mit Flächengrößen zwischen 2 und 8 ha und im Segment der sogenannten „Handwerkergrundstücke“ (ca. 3.000 – 5.000 m²) angeboten werden können.

Um als Wirtschaftsstandort auch zukünftig handlungs- und lieferfähig zu bleiben, entwickelt die städtische Entwicklungsgesellschaft KWL GmbH, Mehrheitsgesellschafterin der Wirtschaftsförderung, aktuell im Lübecker Süden an der Kronsfordter Allee neue Gewerbeflächen. In einem ersten Abschnitt werden dort im Gewerbepark Semiramis rund 34 ha neue Flächen entstehen. Eine erste Gewerbefläche von ca. 4,5 ha wurde bereits an einen Investor für ein Lübecker Unternehmen verkauft – die Bauarbeiten sollen Ende 2023 abgeschlossen sein. Ein zweiter Bauabschnitt (30 ha) soll folgen. Weiterhin hat die Hansestadt Lübeck den Aufstellungsbeschluss für einen kleineren Bebauungsplan mit Gewerbeflächen (vgl. rd. 10 ha netto) im Stadtteil Buntekuh (ehemalige Kleingartenflächen an der Grapengießler Straße) gefasst. Mit diesen Flächen kann sich die Wirtschaftsförderung wieder aktiv um Ansiedlungen bemühen, Angebote entwickeln und Lübeck sich im Standortwettbewerb behaupten.

Neben der Vermarktung von Flächen in Gewerbegebieten unterstützt die Wirtschaftsförderung in Kooperation mit der Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM) und dem städtischen Planungsamt die Ansiedlung von Hotels. Sie übernimmt die Rolle der zentralen Ansprechpartnerin für Betreiber:innen, Projektentwickler:innen und Investoren:innen ein und identifiziert geeignete Standorte für neue Hotelprojekte. Die Umsetzung des zusätzlichen Bedarfs an Gästebetten orientiert sich am Tourismusentwicklungskonzept Lübeck.Travemünde 2030.

Von den seit 2013 betreuten 24 Hotelprojekten mit einem Investitionsvolumen von ca. 462 Millionen Euro sind bereits vierzehn fertiggestellt. Drei weitere Projekte (gbi / Intercity Hotel und Citygroove / Premier Inn, jeweils am Hauptbahnhof sowie Jürgen Kaape / ehem. Hotel Seestern in Travemünde) befinden sich derzeit in baulicher Realisierung, zwei weitere in konkreter Planung.

Einschätzung der Lübecker Unternehmen

Die Handwerkskammer Lübeck führt bei ihren Mitgliedsbetrieben regelmäßig Konjunkturumfragen durch. In der letzten Umfrage zum 1. Quartal 2023 des Kammerbezirks Lübeck (kreisfreie Städte Kiel, Lübeck und Neumünster sowie Kreise Herzogtum Lauenburg, Ostholstein, Pinneberg, Plön, Segeberg, Steinburg und Stormarn) berichteten 49 % von einer guten, 40 % von einer befriedigenden und 11 % von einer schlechten Geschäftslage. Damit ergab sich eine leichte Abschwächung gegenüber dem Vorquartal.

Mehr als ein Drittel der Betriebe berichtete von sinkenden Umsätzen und einer rückläufigen Auftragslage. Mehr als die Hälfte musste infolge gestiegener Beschaffungspreise auch die Verkaufspreise anheben. Investitionen und Beschäftigung blieben im Durchschnitt aller Gewerbegruppen insgesamt stabil.

Laut dem IHK-Konjunkturbericht zum 1. Quartal 2023 hat sich die Stimmung unter den Unternehmen in Schleswig-Holstein im Vergleich zu den vorigen Berichten weiter verbessert und der Konjunkturklimaindex steigt von 86,6 auf 96,7 Punkte. Damit nähert sich der Index weiter dem langjährigen Durchschnittswert von 109,2 Punkten an. Die Geschäftserwartungen fallen zwar nach wie vor verhalten aus, sind aber lange nicht mehr so pessimistisch wie in den letzten beiden Quartalen. Die Sorge um die Situation auf den Energiemärkten hat sich deutlich entschärft. Damit blicken die Betriebe wieder mit mehr Zuversicht in die Zukunft. Besonders der Dienstleistungssektor kann sich positiv entwickeln, wohingegen die Lage im Einzelhandel und in der Verkehrsbranche immer noch angespannt ist.



Die Unternehmenspläne ändern sich kaum gegenüber dem letzten Quartal. Als langfristig stabil zeigen sich die Beschäftigungsabsichten, da die Unternehmen aufgrund der sich seit Jahren verschärfenden Arbeitskräfteknappheit an ihrem Personal festhalten. In diesem Quartal rechnen knapp 69 % der Unternehmen mit gleichbleibenden Beschäftigungszahlen. Rückläufige Zahlen erwarten nur etwa 17 % der Unternehmen, und 15 % rechnen mit einer Ausweitung der Beschäftigung. Etwas volatil sind die Investitionsabsichten, denn hier haben die Unternehmen die Möglichkeit, etwas flexibler auf die konjunkturellen Gegebenheiten zu reagieren. Die Investitionsneigung steigt im ersten Quartal 2023 leicht gegenüber dem letzten Quartal: Knapp 32 % der Unternehmen wollen wieder mehr investieren, im letzten Quartal lag dieser Anteil bei knapp 30%. Der Anteil an Unternehmen, die zukünftig weniger investieren wollen, sinkt von 30 auf 28 %.

Nachdem im gesamten Jahr 2022 steigende Energie- und Rohstoffpreise die bestimmenden Risikofaktoren für die Unternehmen waren, geht die Risikoeinschätzung zu den Energie- und Rohstoffpreisen im ersten Quartal 2023 wieder deutlich zurück. Für 64 % der Unternehmen stellen steigende Preise für Energie- und Rohstoffe aber nach wie vor ein Geschäftsrisiko dar. Sorgen bereitet unseren Unternehmen das Arbeitskräfteangebot: Sowohl der Fachkräftemangel wie auch die daraus resultierenden Arbeitskosten bereiten über der Hälfte der Unternehmen deutliche Probleme. Das Risiko der nachlassenden Inlandsnachfrage steht aufgrund der sich abschwächenden Inflation bei den Betrieben nicht mehr so im Fokus wie in den beiden vorhergehenden Quartalen: 40 % sehen in einer schwächeren Nachfrage im Inland ein Problem für die eigenen Geschäfte, beim Handel sind es 60 %. Mit der Zinswende verschlechtern sich die Finanzierungsbedingungen der Unternehmen. Nachdem in den letzten sechs Jahren kaum mehr als 10 % die Finanzierung als Geschäftsrisiko einschätzten, stellt die Finanzierung nun für über 20 % ein Risiko dar.

4 Tarifrunde TVöD 2023 / Besoldungsrunde 2021

In der Tarifrunde 2023 des TVöD wurde am 22.04.2023 in der 4. Verhandlungsrunde eine Einigung erzielt. So werden alle, dem TVöD zugeordneten Mitarbeiter:innen im Juni 2023 eine Einmalzahlung in Höhe von 1.240 € als Inflationsausgleich erhalten, sowie ab Juli 2023 bis Februar 2024 jeweils eine monatliche steuerfreie Sonderzahlung in Höhe von 220 € erhalten. Somit erhalten die Mitarbeiter:innen bis Februar 2024 insgesamt 3.000 € als Inflationsausgleich. Personen in Ausbildung bekommen zu den gleichen Zeitpunkten jeweils 50 % dieser Summen ausgezahlt.

Ab März 2024 steigen die monatlichen Tarifgehälter um 200 €, sowie plus weitere 5,5 %, mindestens aber 340 € brutto. Der Tarifvertrag hat eine Laufzeit von 24 Monaten und gilt rückwirkend ab dem 01.01.2023 bis zum 31.12.2024 und bietet so eine gewisse Planungssicherheit für die Betroffenen.

Die Besoldungsrunde 2021 der Beamten von Ländern und Kommunen für Schleswig-Holstein bzw. den städtischen Beamten der Hansestadt Lübeck hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Dieser beinhaltet neben einer Besoldungserhöhung um 2,8 % zum 01.12.2022 eine steuerfreie Einmalzahlung von 1.300 € (Anwärter: 650 €) im März 2022. Hier gab es zum Zeitpunkt der Erstellung des Lageberichts noch keine neuen Erkenntnisse.

Jahressonderzahlung / Weihnachtsgeld

Das Oberverwaltungsgericht (OVG) Schleswig kam Ende März 2021 zu dem Urteil, dass die Streichung des Weihnachtsgeldes seit 2007 offenbar rechtswidrig war. Seit der Entscheidung ist diese Klage nun in letzter Instanz bei dem Bundesverfassungsgericht in Karlsruhe anhängig. Eine Entscheidung vom Bundesverfassungsgericht wurde bislang nicht veröffentlicht, wird aber laut dessen Jahresvorausschau im Laufe dieses Jahres 2023 erwartet.

Die insgesamt „eingesparte“ Summe seit der Kürzung bzw. Streichung der Sonderzahlung im Jahr



2007 für alle ca. 16.700 Beamt:innen in Schleswig-Holstein beträgt mittlerweile über 1,5 Mrd. €. Lübeck hat ca. 1.000 in der Verwaltung tätige Beamt:innen mit einer tendenziell niedrigeren Besoldung im Vergleich zu den sich im Landesdienst befindlichen Beamt:innen.

5 Finanzausgleich

Der kommunale Finanzausgleich (KFA) wurde zum 1. Januar 2021 weiterentwickelt.

Die Aufteilung der Zahlungen an Kreise, kreisfreie Städte und Gemeinden verändert sich leicht. Es bleibt bei den drei sogenannten Teilschlüsselmassen. Diese wird für die Gemeinden 30,73 % (bislang 30,79 %) betragen, die Teilschlüsselmasse für die Kreise und kreisfreie Städte 53,96 % (bislang 53,66 %) und die Teilschlüsselmasse für die Zentralen Orte 15,31 % (bislang 15,55 %). Ebenfalls erhalten bleiben die Verteilmechanismen an die Zentralen Orte.

So betragen zum Beispiel die gesamten Schlüsselzuweisungen vom Land an die Hansestadt Lübeck 2022 nun 219,7 Mio. € wobei diese im Jahr 2021 noch 190,9 Mio. € betragen.

Weiterhin will das Land Schleswig-Holstein die Finanzausgleichsmasse um 65 Mio. € aufstocken. Diesen Schritt ist die Landesregierung ausdrücklich gegangen, obwohl die vom Landesverfassungsgericht geforderte gerechte und gleichmäßige Verteilung der im Land insgesamt zur Verfügung stehenden Mittel bereits gegeben war. In den Jahren 2022, 2023 und 2024 soll die Ausgleichsmasse um jeweils weitere 5 Mio. € aufgestockt, bis 2024 insgesamt 80 Mio. € erreicht sind.

Dennoch stellte das Schleswig-Holsteinische Landesverfassungsgericht am 17.02.2023 in einem Urteil fest, dass der kommunale Finanzausgleich in Schleswig-Holstein teilweise überarbeitet werden muss. Nun muss der Gesetzgeber neue Regelungen bis zum 31.12.2024 finden, um die Höhe der einzelnen Zuweisungen anzupassen, die sich an den tatsächlichen Bedarfen der Empfänger und auf Grundlage geeigneter Zahlen orientieren. Das Gericht bemängelte insbesondere, dass bei sogenannten Zentralen Orten, dabei werden Zentrale Orte als Träger für die Erfüllung übergemeindlicher Aufgaben im Rahmen des Finanzausgleichs definiert, die Höhe der Zuweisungen sich an den tatsächlichen für die Aufgabenerfüllung benötigten Bedarfen orientieren muss.

Bis zum Ablauf der vom Gericht festgelegten Frist werden die bisherigen Regelungen weiterhin angewendet.

Die Hansestadt Lübeck bekommt durch den kommunalen Finanzausgleich erhebliche finanzielle Mittel, die vom Land noch neu zu definierenden Neuregelungen könnten je nach Ausschlag positive oder negative Auswirkungen auf Lübecks Finanzen haben.

6 Zinsänderungsrisiko

Die Hansestadt Lübeck ist weiterhin auf Kapitalmarktkredite zur Finanzierung von Investitionen sowie auf Kassenkredite zur Deckung des Liquiditätsbedarfs angewiesen. Die allgemeine Zinsentwicklung ist deshalb für die Haushaltssituation von erheblicher Relevanz. Das betrifft nicht nur die Aufnahme von neuen Darlehen, sondern auch den Altbestand an Darlehen im Hinblick auf das Auslaufen von Zinsbindungsfristen. Im Finanzplanungszeitraum 2022-2025 steht ein Kreditvolumen in Höhe von rund 30 Mio. € zur Zinsanpassung an. Zudem sind Neuaufnahmen in Höhe von rund 362 Mio. € bis 2025 geplant.

Der Haushalt der Hansestadt Lübeck hat in der Vergangenheit von dem anhaltend niedrigen Zinsniveau profitiert. Seit Mitte 2008 ist das Zinsniveau kontinuierlich gesunken, nach einem leichten Anstieg in 2016 ist das Zinsniveau in 2018 und 2019 erneut gesunken, das Zinsniveau in



2020 und 2021 war ebenfalls historisch niedrig. Vor diesem Hintergrund konnte die Durchschnittsverzinsung der Investitionskredite bei der HL von 5,1 % in 2008 auf 2,1 % (ohne Ablösekredite) in 2021 verringert werden. Um das Zinsänderungsrisiko für die Zukunft zu begrenzen, wurden möglichst lange Zinsbindungsfristen vereinbart und vornehmlich zinsgünstige Förderkredite aus dem Kommunalen Investitionsfonds und von der KfW in Anspruch genommen.

Seit Beginn des Jahres 2022 ist ein erheblicher Zinsanstieg vor allem bedingt durch eine hohe Inflationsrate, den Ukraine-Krieg und den wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf breiter Front zu beobachten. So setzt sich im laufenden Jahr 2023 die Entwicklung der Erhöhung des Leitzinses von der Europäischen Zentralbank (EZB) fort und erreicht mit aktuell 3,5 % (Stand: 10.05.2023) den höchstens Stand seit über 10 Jahren.

7 Risiko der Fehlbewertung von Pensionsrückstellungen

Mit Pensionsrückstellungen werden die Verpflichtungen zur Leistung zukünftig voraussichtlich anfallender Pensionszahlungen und ähnlicher Versorgungsleistungen dargestellt. Sie umfassen Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften. Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere folgende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst.

Die Berechnung des Barwertes der Pensionsrückstellungen erfolgt nach den Grundsätzen für die Bemessung von Pensionsrückstellungen durch die Versorgungsausgleichskasse der Kommunalverbände in Schleswig-Holstein (VAK) vom 09.10.2009. Die wesentlichen Parameter sind Zins, Sterbetafel, Beginn der Dienstzeit, Alter zum Pensionsbeginn, das Endgehalt und das Eintrittsalter in den Ruhestand. Bei aktiven und verheirateten Versorgungsberechtigten wird das Sterbegeld berücksichtigt. Sonstige Einmal- und Sonderzahlungen bleiben unberücksichtigt. Der Rechnungszins beträgt nach § 24 Abs. 3 S. 5 GemHVO-Doppik 5 %. Als Beginn der Dienstzeit wird für Beamt:innen des mittleren und gehobenen Dienstes das 19. Lebensjahr, für Beamt:innen des höheren Dienstes das vollendete 25 Lebensjahr angesetzt.

Dem entsprechend erhöhen sich die Pensionsrückstellungen aus dem laufenden Geschäftsbetrieb um einen Betrag von 9,9 Mio. € auf insgesamt 462,4 Mio. €. Diese Veränderung beruht auf Zuführungen in Höhe von 35,3 Mio. €, denen ein Verbrauch in Höhe von 25,4 Mio. € gegenübersteht.

Der darin berücksichtigte und landesrechtlich vorgegebene Zinssatz zur Abzinsung von 5 % ist nach diesseitiger Einschätzung derzeit und auch langfristig nicht am Kapitalmarkt zu erzielen. Demzufolge wird entsprechend der rechtlichen Regelungen und dem zugrunde zu legenden VAK-Gutachten ein gravierend zu geringer Rückstellungsbetrag bilanziert.

Die zu erwartende, hohe Differenz zwischen einer realistischen Berechnungsmethode und der rechtlich vorgegebenen Berechnungsmethode mit zu niedriger Rückstellungshöhe kann den Haushalt der Hansestadt Lübeck, durch die erhöhten Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen in den nächsten Jahren stark belasten.

8 Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand nach §2b UStG

Durch Artikel 12 des Steueränderungsgesetzes 2015 vom 02.11.2015 wurden die Regelungen zur Unternehmereigenschaft von juristischen Personen des öffentlichen Rechts (jPÖR) neu gefasst. Die Änderungen traten zum 01.01.2017 in Kraft und sind grundsätzlich seitdem von allen jPÖR zu befolgen. Da mit der Neuregelung jedoch insbesondere auf die Kommunen enorme Umstellungsarbeiten zukamen, wurde neben den Regelungen nach § 2b UStG auch eine großzügige Übergangsregelung beschlossen. Auf dieser Grundlage konnten die jPÖR gegenüber dem jeweils



zuständigen Finanzamt bis zum 31.12.2016 erklären, dass sie von dieser Option Gebrauch machen und das bisher geltende Recht weiter Anwenden. Der Optionszeitraum ging ursprünglich bis zum 31.12.2020. Aufgrund der Corona-Pandemie und der damit eingehenden vordringlichen Arbeiten für die öffentliche Hand, wurde dieser Optionszeitraum erst bis zum 31.12.2022 und dann um weitere zwei Jahre bis zum 31.12.2024 verlängert.

Die Hansestadt Lübeck hat von der Übergangsregelung Gebrauch gemacht und auch die Verlängerungen in Anspruch genommen. Aus diesem Grund ergaben sich im Jahr 2022 und auch im aktuellen Jahr 2023 noch keine direkten Auswirkungen, die mit der Neuregelung des § 2b UStG einhergingen.

C Bau- und Wohnungswesen

Die Hansestadt Lübeck steht im Wettbewerb mit den Umlandgemeinden bei der Ansiedlung von Familien und Unternehmen. Um den Zuzug von Familien nach Lübeck zu ermöglichen oder eine Abwanderung zu verhindern, ist es erforderlich, ausreichend günstige Wohnungen und auch Wohnbauland vorzuhalten und gegebenenfalls neu auszuweisen, damit die Nachfrage in Lübeck bedient werden kann und nicht im Umland.

Nach der Lübecker Prognose nimmt die Anzahl der Haushalte bis 2040 kontinuierlich zu, wobei mit einer rückläufigen Bevölkerungs- und Haushaltsentwicklung zu rechnen ist. Die Entwicklung von zusätzlichen Wohneinheiten über die ermittelten Bedarfe hinaus, kann langfristig zu Überhängen im Wohnungsbau führen. Zusätzliche Wohnbauflächen gehen mit zusätzlicher Infrastruktur einher, die dauerhaft vorgehalten werden muss, obwohl die Einwohnerzahl zu sinken beginnt.

Der anhaltende Anstieg der Angebotsmieten, die für nachfragende Haushalte entscheidend sind, weist auf eine Anspannung des Wohnungsmarktes hin. Es ist zudem festzustellen, dass die Zahl der Haushalte, die auf den preisgünstigen Wohnraum zugreifen, zugenommen hat. Darüber hinaus ist in stärkerem Maße zu beobachten, dass es Personengruppen mit Zugangsschwierigkeiten zum Wohnungsmarkt gibt.

Derzeit sind kaum Grundstücke für Einfamilienhäuser mehr vorhanden. Die Nachfrage nach derartigen Angeboten ist jedoch hoch. Langfristig muss hier allerdings bedacht werden, dass die Zahl der Haushalte, die diese Wohnangebote nachfragt (z.B. Familien), zurückgeht. Zudem ist aufgrund der Altersstruktur in den bestehenden Einfamilienhausgebieten abzusehen, dass in Lübeck mittelfristig eine hohe Anzahl an Einfamilienhäusern auf den Markt kommt.

Auch in den nächsten Jahren wird daher bezahlbarer Wohnraum nach wie vor ein Thema sein, das viele Bürger:innen, Institutionen und politische Gremien beschäftigt. So ist es sehr erfreulich, dass seit 2018 über 200 neue Sozialwohnungen entstanden sind.

Die Mieten sind innerhalb der Jahre 2018-2021 in Lübeck um 15 % gestiegen. Laut dem Mietspiegel 2021 für Lübeck erhöhten sich die durchschnittlichen Mieten um etwa 1,03 € je Quadratmeter. Dies entspricht einer jährlichen Steigerung von 4,9 % und liegt damit über der durchschnittlichen Preissteigerung des Lebenshaltungsindex für Deutschland.

Die Gründe für diesen Anstieg sind unter anderem, dass sich sowohl viele neu gebaute höherpreisige Wohnungen in der neuen Erhebung befinden, sowie in den letzten Jahren an vielen Gebäuden umfassende Modernisierungen oder wärmetechnische Verbesserungen an den Gebäuden bzw. Wohnungen vorgenommen worden sind.

Der starke Anstieg der Mieten in deutschen Großstädten und insbesondere im Lübeck hat sich im Jahr 2022 noch verstärkt. So sind nach einer Auswertung des Wohnungsangebotsportals immonet.de die durchschnittlichen Mieten in Lübeck, im Vergleich mit anderen Großstädten in



Deutschland, mit einer Steigerung von 13 % im Vergleich zum Vorjahr am stärksten gestiegen. So kostet der Quadratmeter nach deren Berechnungsgrundlage nun im Median 9,80 €.

Als Datenbasis für die Berechnung der Mietpreise hat das Portal deren inserierte Angebote herangezogen. Dabei wurden ausschließlich Angebote berücksichtigt, die vermehrt nachgefragt wurden. Die Preise geben den Median der jeweils in den Jahren 2021 und 2022 auf immowelt.de angebotenen Wohnungen (Bestand ohne Neubau, 40 bis 120 Quadratmeter) wieder. Der Median ist der mittlere Wert der Angebotspreise. Bei den Mietpreisen handelt es sich um Nettokaltmieten bei Neuvermietung der dort inserierten Immobilien.

Um dieser Entwicklung noch stärker entgegenzuwirken hat die Hansestadt Lübeck Ende 2022 eine Bebauungsplanung vorgestellt und insgesamt ein Baurecht für 4.500 Wohnungen geschaffen.

2015 wurde die Zielmarke zur Schaffung von 4000 Wohneinheiten bis 2025 vorgegeben. Bis November 2022 wurde gemäß Bebauungsplänen Baurecht für rund 2920 Wohneinheiten geschaffen.

Aktuell arbeitet der Fachbereich Planen und Bauen an Bebauungsplänen, die für rund 3.000 Wohneinheiten weiteres Baurecht schaffen werden. Hiervon umfasst der Anteil für geförderte Wohnungen rund 820 Wohneinheiten. Von den laufenden Verfahren für 3.000 Wohneinheiten werden voraussichtlich bis 2024 Bebauungspläne für rund 1.600 Wohneinheiten abgeschlossen sein. Somit wird in Summe bis 2024 Baurecht für rund 4.500 Wohneinheiten geschaffen – 2.920 aktuell plus 1.600 im Verfahren bis 2024. Damit wird die Zielvorgabe nicht nur um ein Jahr früher als geplant erfüllt, sondern wurde auch um 500 Wohneinheiten übertroffen.

So geht der Fachbereich Planen und Bauen davon aus, dass bis 2030 Baurecht für rund 5.300 Wohneinheiten geschaffen wird. Damit wird auch das Soll des Wohnungsmarktberichts von 2020 vorzeitig erfüllt, der bis 2040 einen Bedarf von 5.300 Wohneinheiten ermittelte.

Parallel dazu meldet die Lübecker Wohnungsbaugesellschaft Trave weitere gute Nachrichten. 200 neue Wohnungen, darunter viele Sozialwohnungen werden ab 2024 gebaut. Bei der geplanten Investitionssumme von 50 Mio. € bekommt die Trave Hilfe vom Land und mehreren Stiftungen. Gebaut werden soll in der Elbingstraße in Kücknitz und in der Schönböckener Straße in St. Lorenz Nord.

Noch in diesem Jahr werden die neuen Wohnungen der „Trave“ im Schneewittchenweg und im Andersenring in Moisling sowie auf dem Baggersand in Travemünde bezugsfertig. 114 sind es zusammen. In Moisling werden zudem gegenwärtig 52 Wohnungen in der Hasselbreite und 72 Wohnungen im Hochhaus Sterntalerweg umfassend saniert. Die Wohnungen werden Ende 2023 bis Anfang 2024 fertig.

Um sich weiter über die Wohnungsbauthematik zu informieren und um Information zu aktuellen Wohnungsbauprojekten der Hansestadt Lübeck zu erhalten, kann folgenden Link genutzt werden:

<https://www.luebeck.de/de/stadtentwicklung/stadtplanung/aktuelle-wohnbauprojekte.html>

D Krieg in der Ukraine

Am 24.02.2022 begann der russische Angriffskrieg gegen die Ukraine und löste eine Flüchtlingswelle nach Deutschland und auch nach Lübeck aus. Dies lässt laut Melderegister die Bevölkerung auf 222.077 Personen anwachsen, ein Höchststand seit 43 Jahren. Seit Jahresbeginn 2022 zogen laut Melderegister 2.922 Ukrainer:innen in die Hansestadt Lübeck, was nahezu einem Viertel (23%) aller Zuzüge in diesem Zeitraum entspricht. Der Wanderungssaldo beträgt +2.183 Personen, da 739 Ukrainer:innen aus Lübeck fortgezogen sind.



Deutschland, das Land Schleswig-Holstein, die Stadtverwaltung der Hansestadt Lübeck und auch viele engagierte Mitbürger:innen haben in den letzten Monaten viel Gutes geleistet, um das Leid dieser Menschen ein wenig zu verkleinern.

Die Hansestadt Lübeck hat auf Ihrer Homepage eine eigene Seite eingerichtet (<https://www.luebeck.de/de/rathaus/verwaltung/ukraine-hilden/index.html>) um sowohl Informationen für Geflüchtete bereitzustellen als auch engagierten Lübecker:innen eine Plattform zu bieten, den in Not geratenen Menschen helfen zu können. Hier werden Informationen vermittelt wie Geld-, Sach- oder Kleiderspenden weitergegeben werden, und man kann sowohl Unterkünfte anbieten als auch finden.

E Demographische Entwicklung / Fachkräftemangel

Die Auswirkungen des demografischen Wandels und des Fachkräftemangels auf die Hansestadt Lübeck sind erheblich. Eine Herausforderung ist der angehende Ruhestand der sogenannten Babyboomer. Viele erfahrene Mitarbeitende verlassen die Hansestadt Lübeck und hinterlassen Lücken in der Personalstruktur. Dies erhöht die Arbeitsbelastung der verbleibenden Mitarbeitenden, die oft mehr Arbeit und Verantwortung übernehmen müssen, was wiederum zu Stress und Überlastung führt und sich auf die Gesundheit und das Wohlbefinden der Beschäftigten auswirken kann. Nach aktuellen Erkenntnissen wird bis zum Jahr 2030 etwa die Hälfte der Beschäftigten der Hansestadt Lübeck aus Altersgründen ausscheiden, das Durchschnittsalter der Beschäftigten liegt heute bereits bei knapp unter 50 Lebensjahren.

Wenn Stellen unbesetzt bleiben, können bestimmte Aufgaben nicht erledigt werden oder müssen von anderen Mitarbeitenden übernommen werden, die möglicherweise nicht über die notwendigen Fähigkeiten oder Erfahrungen verfügen. Dies kann zu Fehlern, Verzögerungen und Qualitätsproblemen führen, die wiederum Auswirkungen auf die Bürger:innen haben können.

Da es schwierig ist, qualifizierte Nachfolger:innen zu finden, besteht weiterhin die Gefahr, dass wertvolles Wissen und Erfahrungen verloren gehen. Es ist daher wichtig, die Gewinnung und Bindung ausreichender personeller Ressourcen sicherzustellen, und durch strukturierten Wissenstransfer das Wissen und die Erfahrungen älterer Mitarbeitender an jüngere Beschäftigte weiterzugeben.

Maßnahmen zur Bewältigung des Fachkräftemangels

Eine wichtige Maßnahme besteht darin, gezielt um qualifizierte Fachkräfte zu werben. Dazu gehören beispielsweise fokussierte Recruiting-Kampagnen, die Nutzung von Online-Jobbörsen und die Zusammenarbeit mit Hochschulen und anderen Bildungseinrichtungen. Ebenso bedarf es der Etablierung einer zentral entwickelten Marketingstrategie, um qualitativ hochwertige Kampagnen und Konzepte zu entwickeln. Neben der Ansprache von etablierten Fachkräften und Quereinsteiger:innen wird ein Fokus auch auf eine attraktive und qualitätsvolle Ausbildung gelegt, um über den Weg der eigenen Ausbildung langfristig dauerhaft gute Fachkräfte für die HL gewinnen zu können. (Recruiting und Marketing). Ebenso gehören die stetig weiterentwickelnde Verbesserung der Arbeitsbedingungen, eine weitreichende Vereinbarkeit von Familie und Beruf und eine positive Arbeitskultur (Mitarbeiterbindung) dazu.

Zusätzlich können auch Maßnahmen ergriffen werden, um die Zusammenarbeit mit anderen öffentlichen und privaten Institutionen zu verbessern. Dies setzt Benchmarking mit dem Ziel der Schöpfung von Synergien voraus.

Ein weiterer Ansatz besteht darin, neue Technologien und digitale Lösungen zu nutzen, um die Effizienz und Effektivität speziell der Ablauforganisation zu steigern, Prozesse zu optimieren und den Status der HL als moderne Dienstleisterin auf dem Weg zur Smart City weiter voranzubringen.



IV Zusammenfassende Einschätzung

Der Krieg gegen die Ukraine, die Nachwirkungen der Corona-Pandemie und der deutliche Anstieg der Inflation prägten als wesentliche weltpolitische Ereignisse das Haushaltsjahr 2022. Trotz dieser Ereignisse gelang es der Hansestadt Lübeck auch in diesen ungewissen Zeiten den beschlossenen Haushaltsplan 2022 solide umzusetzen und das Haushaltsjahr mit einem positiven Jahresergebnis abzuschließen.

Dabei konnte die wirtschaftliche Lage der Hansestadt Lübeck auch im abgelaufenen Haushaltsjahr weiter verbessert werden. Einerseits wurde weiter investiert und das bestehende Anlagevermögen vermehrt, andererseits konnten Verbindlichkeiten in Form von Krediten reduziert werden. Diese Entwicklung hatte zur Folge, dass die Hansestadt ihre Eigenkapitalquote im 8. Jahr in Folge steigern konnte.

Ebenfalls hat die Hansestadt Lübeck in 2022 die Bewältigung der großen Herausforderungen unserer Zeit sowie die besonderen Herausforderungen, die das historische Lübeck birgt, vorangetrieben. So konnten verschiedene Maßnahmen in den Bereichen Digitalisierung, Klimaschutz und Innenstadtentwicklung umgesetzt bzw. weiterentwickelt werden. Auch die Sanierung der Infrastruktur (Gebäude, Straßen, Brücken) schreitet weiter voran.

Prognosen für die Zukunft waren wahrscheinlich selten so schwierig wie in der aktuellen Zeit. Doch gerade die vergangenen Jahre haben gezeigt, dass die Hansestadt Lübeck gut aufgestellt ist und auch in ungewissen Zeiten die selbstgesteckten Ziele wie:

- Belebung der Innenstadt
- Umsetzung digitaler Infrastruktur
- Klimaschutz
- Sanierung Infrastruktur

nicht aus den Augen verliert. Die Hansestadt Lübeck hat sich demzufolge auch für das Jahr 2023 große Ziele gesetzt und erstmals seit mindestens 85 Jahren einen Haushaltsplan mit einem positiven Jahresergebnis beschlossen.

Lübeck, den 23.06.2023



Jan Lindenau

Bürgermeister der
Hansestadt Lübeck



Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses

und des Lageberichtes der Hansestadt Lübeck
zum 31. Dezember 2022

Rechnungsprüfungsamt

November 2023



Impressum

Herausgeber:
Hansestadt Lübeck
Der Bürgermeister
Rechnungsprüfungsamt
Rechnungsprüfer:
Nadine Lietzow
Erik Damm
Matthias Drever
Stefanie Felchle
Yvonne Oppen
Stefan Wegner
Detlef Wieschendorf
Layout: Yvonne Bretfeld

Inhalt:

	Seite
1	Allgemeines 7
1.1	Gegenstand der Prüfung..... 7
1.2	Vollständigkeitserklärung..... 8
1.3	Prüfungsumfang..... 8
1.4	Prüfungsdurchführung 8
1.5	Vorjahresabschlüsse..... 9
2	Einhaltung des Haushaltsplans 9
2.1	Einhaltung des Ergebnisplans..... 9
2.1.1	Plan-Ist-Abweichungen bezogen auf Ertrags- und Aufwandsarten 10
2.1.2	Plan-Ist-Abweichungen bezogen auf Fachbereichs- / Produktebene 11
2.2	Übertragung von Haushaltsermächtigungen (konsumtiv) 16
2.3	Übertragung von Haushaltsermächtigungen (investiv) 16
2.4	Einhaltung des Finanzplans..... 17
3	Bilanz 17
3.1	Anlagevermögen 18
3.1.1	Inventur des Anlagevermögens 18
3.1.2	Zugänge..... 18
3.1.3	Abgänge..... 19
3.1.4	Anlagen im Bau..... 21
3.1.5	EB-Korrekturen im Anlagevermögen 21
3.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 22
3.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen..... 22
3.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen 23
3.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen 23
3.2.4	Sonstige privatrechtliche Forderungen 24
3.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände..... 24
3.2.6	Wertberichtigungen..... 25
3.2.7	Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 26
3.3	Liquide Mittel 26
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung 27
3.4.1	ARAP für geleistete Auszahlungen..... 27
3.4.2	ARAP aus geleisteten Zuschüssen und Zuweisungen 29

3.5	Sonderposten.....	32
3.5.1	Aufzulösende Zuschüsse	33
3.5.2	Aufzulösende Zuweisungen	34
3.6	Rückstellungen	34
3.6.1	Pensions- und Beihilferückstellungen	34
3.6.2	Altersteilzeitrückstellungen	35
3.6.3	Altlastenrückstellungen.....	36
3.6.4	Verfahrensrückstellungen.....	37
3.6.5	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist.....	37
3.6.6	Sonstige Rückstellungen.....	39
3.7	Verbindlichkeiten	39
3.7.1	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	39
3.7.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	40
3.7.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41
3.7.4	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	42
3.7.5	Sonstige Verbindlichkeiten.....	42
3.7.6	Abgleich mit Finanzrechnung	43
3.8	Passive Rechnungsabgrenzung.....	43
3.8.1	PRAP für übrige Verbindlichkeiten	43
3.8.2	Spenden	44
4	Ergebnisrechnung	45
4.1	Steuern und ähnliche Abgaben	45
4.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45
4.3	Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	46
4.4	Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	47
4.5	Kostenerstattungen und Kostenumlagen.....	47
4.6	Sonstige Erträge.....	47
4.7	Aktivierete Eigenleistungen.....	48
4.8	Finanzerträge	49
4.9	Personalaufwendungen.....	49
4.10	Versorgungsaufwendungen.....	50
4.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50
4.12	Bilanzielle Abschreibungen	51



4.13	Transferaufwendungen	51
4.14	Sonstige Aufwendungen	52
4.15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	53
5	Finanzrechnung	54
6	Lagebericht	54
6.1	Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	54
6.2	Vorgänge von besonderer Bedeutung	56
6.3	Chancen, Risiken und Prognosen	56
7	Zusammenfassung	57



Abkürzungsverzeichnis

AHK	-	Anschaffungs- und Herstellungskosten
AiB	-	Anlage im Bau
ARAP	-	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
AsylbLG	-	Asylbewerberleistungsgesetz
ATZ	-	Altersteilzeit
BGA	-	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BWL-Konzept	-	Betriebswirtschaftliches Fachkonzept der HL
EB	-	Eröffnungsbilanz
EBL	-	Entsorgungsbetriebe Lübeck (Eigenbetrieb)
FB	-	Fachbereich
GBV	-	Geschäftsbesorgungsvertrag, Geschäftsbesorger
GemHVO-Doppik	-	Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppelten Haushaltsplanes der Gemeinden – Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik
GewSt	-	Gewerbesteuer
GMHL	-	Gebäudemanagement der Hansestadt Lübeck
GO	-	Gemeindeordnung Schleswig-Holstein
GoB	-	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
GWG	-	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HH	-	Haushalt
HL	-	Hansestadt Lübeck
IKVS	-	Interkommunales Kennzahlenvergleichssystem
JA	-	Jahresabschluss
KWL	-	Koordinierungsbüro Wirtschaft in Lübeck GmbH
LHG	-	Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH
LPA	-	Lübeck Port Authority
ÖPNV	-	öffentlicher Personennahverkehr
PRAP	-	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
RPA	-	Rechnungsprüfungsamt
SGB	-	Sozialgesetzbuch
SIE	-	SeniorenEinrichtungen der Hansestadt Lübeck
TEUR	-	Tausend Euro
VAK	-	Versorgungsausgleichskasse
VJ	-	Vorjahr/Vorjahre
VV-Kontenrahmen	-	Verwaltungsvorschriften über den Kontenrahmen für die Haushalte der Gemeinden



1 Allgemeines

In § 91 Abs. 1 der Gemeindeordnung Schleswig-Holstein (GO) ist geregelt, dass die Hansestadt Lübeck (HL) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres (HH-Jahr) einen Jahresabschluss (JA) aufzustellen hat, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft nachzuweisen ist. Der JA muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der HL vermitteln. Bestandteile des JA sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen, die Bilanz und der Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen. Nach § 91 Abs. 2 GO ist der JA innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des HH-Jahres aufzustellen und gemäß § 92 Abs. 3 GO nach der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt (RPA) bis spätestens 31. Dezember des auf das HH-Jahr folgenden Jahres von der Bürgerschaft zu beschließen. Entsprechend § 116 Abs. 1 Nr. 1 i. V. m. § 91 Abs. 1 GO obliegt dem RPA die Prüfung des JA und des Lageberichtes mit allen Unterlagen.

1.1 Gegenstand der Prüfung

Gemäß § 92 Abs. 1 GO hat das RPA den JA und den Lagebericht mit allen Unterlagen dahingehend zu prüfen, ob

- der Haushaltsplan eingehalten ist,
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum JA vollständig und richtig ist und
- der Lagebericht zum JA vollständig und richtig ist.

Das RPA kann die Prüfung nach seinem pflichtgemäßen Ermessen beschränken und auf die Vorlage einzelner Prüfungsunterlagen verzichten. Gegenstand der Prüfung 2022 war die dem JA zugrundeliegende Buchführung und der nach den Regeln der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) aufgestellte JA der HL zum 31.12.2022. Der unterschriebene JA wurde dem RPA Ende Juni 2023 zur Prüfung vorgelegt. Im Rahmen des gesetzlichen Prüfungsauftrages wurde die Einhaltung der GoB, der Vorschriften zur Rechnungslegung nach der GO und der GemHVO-Doppik geprüft. Die Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von strafrechtlichen Tatbeständen oder Ordnungswidrigkeiten, soweit sie nicht die Ordnungsmäßigkeit des JA betreffen, waren nicht Gegenstand dieser Prüfung. Die Prüfung 2022 umfasste nicht die detaillierte Nachverfolgung aller aus Sicht des RPA erforderlichen Korrekturen aus der Prüfung der Eröffnungsbilanz (EB) sowie aus den Prüfungen der JA 2010 bis 2021.



1.2 Vollständigkeitserklärung

Aufstellung, Inhalt und Ausgestaltung des JA lagen in der Verantwortung des Bürgermeisters. Eine zusätzliche Vollständigkeitserklärung wurde für den JA 2022 nicht angefordert. Die Unterzeichnung des JA durch den Bürgermeister stellt eine Vollständigkeitserklärung dahingehend dar, dass der JA alle Bestandteile und Anlagen enthält, die haushaltsrechtlich vorgeschrieben bzw. notwendig sind.

1.3 Prüfungsumfang

Das RPA nahm die Prüfung auf der Grundlage eines risikoorientierten Prüfungsansatzes in Anlehnung an die vom Institut der Rechnungsprüfer e. V. festgestellten Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vor. Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung möglichst so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend gesichertes Urteil darüber abgegeben werden kann, ob die Buchführung, der JA inklusive des Anhangs sowie der Lagebericht frei von wesentlichen Fehlaussagen sind. Die Prüfung war so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage unter Beachtung der GoB wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden. In der Risikoabschätzung berücksichtigte das RPA die bisherigen Erfahrungen der HL mit der Aufstellung doppischer JA sowie den Umstand, dass das interne Kontrollsystem zur Absicherung der Jahresabschlussdaten nicht weiterführend geprüft wurde. Die Beurteilung der Risiken wurde daneben auf Grundlage der Ergebnisse der Vorjahresprüfungen vorgenommen.

Ausgerichtet auf diesen Prüfungsansatz standen bei der Prüfung des JA 2022 insbesondere die Positionen der Bilanz sowie die Einhaltung des Haushaltsplanes im Vordergrund. Weitere Prüfungsschwerpunkte 2022 waren die Ordnungsmäßigkeit des Anlagenspiegels, die Erläuterungen des Anhangs sowie die Darstellungen des Lageberichts. Die Prüfung erfolgte grundsätzlich stichprobengestützt. Die Auswertung, Analyse und Detailprüfung produktbezogener Bilanzen waren nicht möglich, da diese nicht aus der Finanzsoftware für das Buchhaltungssystem erstellt werden können und eine manuelle Erstellung von den Bereichen Haushalt und Steuerung bzw. Buchhaltung und Finanzen nicht vorgenommen wurde.

1.4 Prüfungsdurchführung

Die Prüfung wurde in den Monaten Juni bis Oktober 2023 durchgeführt und mit diesem Bericht abgeschlossen. Die Prüfungshandlungen umfassten Auswertungen der vorgelegten Unterlagen sowie Auswertungen aus der Finanzsoftware für das Buchhaltungssystem. Im Rahmen der Prüfung der Verbindlichkeiten sowie der Guthaben bei Kreditinstituten wurden von Kreditinstituten Bestätigungen über Guthaben und Verpflichtungen der HL vorgelegt. In diesem Bericht sind die Erkenntnisse berücksichtigt, die sich aus den bis einschließlich Ende Oktober 2023 vorgelegten Unterlagen bzw. Erläuterungen ergeben haben. Danach eingegangene Unterlagen, Erläuterungen und dergleichen konnten nicht mehr vollständig berücksichtigt werden. Die erbetenen Auskünfte und Nachweise konnten im Wesentlichen bis zum Abschluss der Prüfung und des Prüfungsberichtes erteilt werden. Diesbezügliche Ausnahmen bzw. Ausführungen zu Feststellungen und vorliegenden Prüfungshemmnissen aufgrund fehlender Unterlagen, Nichtbeantwortungen und dergleichen befinden sich im Berichtsteil betroffener Prüfungsfelder.

1.5 Vorjahresabschlüsse

Der Bericht vom 19.12.2022 über die Prüfung des JA der HL zum 31.12.2021 und des Lageberichtes für das HH-Jahr 2021 wurde am 22.03.2023 durch den Rechnungsprüfungsausschuss zur Kenntnis genommen. Der Bürgermeister hat der Bürgerschaft den JA 2021 und den Lagebericht für das HH-Jahr 2021 zusammen mit dem Bericht des RPA am 31.08.2023 zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt (VO/2023/12015-01). Der Jahresabschluss wurde festgestellt und der Prüfungsbericht zur Kenntnis genommen.

In den VJ ergaben sich folgende, aktuell noch relevante Feststellungen:

- bislang nicht abschließend erfolgte Korrekturen der Prüfungsfeststellungen zur EB (Schwerpunkt Gebäude),
- fehlende Aussagekraft des Anlagenspiegels durch nicht ausreichende Darstellungen und Erläuterungen der in den jeweiligen Spalten ausgewiesenen Werte (2022 insbesondere EB-Korrekturen),
- fehlerhafter Ausweis von aktiver und passiver Rechnungsabgrenzung (ARAP und PRAP),
- nicht korrekt bilanzierte Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im HH-Jahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist.

2 Einhaltung des Haushaltsplans

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 10 GemHVO-Doppik orientieren sich an der kaufmännischen Buchführung. Demzufolge sind bereits in der Planungsphase die GoB zwingend zu beachten sowie das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch in Form von Erträgen und Aufwendungen in ihrer voraussichtlichen Höhe in der Ergebnisplanung des HH-Jahres zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind. Die Erträge und Aufwendungen können in der Finanzrechnung auch keine bzw. deutlich zeitversetzte Zahlungsvorgänge nach sich ziehen. Die Finanzplanung orientiert sich am Kassenwirksamkeitsprinzip, sodass Ein- und Auszahlungen in dem HH-Jahr zu veranschlagen sind, in dem der jeweilige Zahlungsmittelzufluss bzw. -abfluss tatsächlich erfolgt.

2.1 Einhaltung des Ergebnisplans

Die Ergebnisplanung für das HH-Jahr 2022 prognostizierte ein Defizit (fortgeschriebener Ansatz) in Höhe von 8,8 Mio. EUR. Nach Rechnungslegung ergab sich stattdessen ein Überschuss in Höhe von 64,2 Mio. EUR. Der Haushaltsplan für 2022 wurde somit eingehalten. Die Abweichung des Ergebnisses in Höhe von 73,0 Mio. EUR bewegte sich damit auf Vorjahresniveau (72,3 Mio. EUR). Es ist nach wie vor festzustellen, dass Erkenntnisse aus VJ nicht im erforderlichen Maße in die Planung des HH-Jahres 2022 eingeflossen sind. Dies betrifft beispielsweise die Planung von Erträgen aus Leistungsentgelten oder sonstigen Erträge.

Der Lagebericht des JA 2022 enthält bei der Erläuterung der Ertragslage keine Hinweise zu Plan-Ist-Abweichungen auf der Kontenartenebene. Im Lagebericht wird lediglich auf Plan-Ist-Abweichungen auf Budget-/Fachbereichsebene (FB) eingegangen. Hierbei wurden für den FB 1 sowie die Allgemeine Finanzwirtschaft nicht zutreffende Daten angegeben, da eine andere Produktzuordnung als im Haushaltsplan zugrunde gelegt wurde. Zudem wird nicht der im JA ausgewiesene fortgeschriebene Ansatz abgebildet, sondern der ursprüngliche HH-Ansatz. Im Anhang 2022 werden allein die Ist-Erträge und -Aufwendungen mit denen des VJ verglichen. Im Hinblick auf eine transparente HH-Aufstellung und -Durchführung erachtet das RPA es für erforderlich, im Anhang und Lagebericht einen stärkeren Fokus auf die Darstellung und Erläuterung markanter Plan-Ist-Abweichungen sowohl auf Konten- als auch auf Produktebene zu legen. Verweise auf den Jahresbericht sind für das RPA hierbei nicht ausreichend, da dieser kein Bestandteil des JA bzw. Lageberichtes ist. Zudem wird nicht transparent dargestellt, wie und wann der Jahresbericht für den interessierten Leser oder Bürger zugänglich ist.

2.1.1 Plan-Ist-Abweichungen bezogen auf Ertrags- und Aufwandsarten

Für das RPA sind Plan-Ist-Abweichungen ab +/-10,0 % und ab einer Größenordnung von mindestens +/- 5,0 Mio. EUR relevant.

Die sich bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** ergebenden Mehrerträge (40,3 Mio. EUR, 13,7 %) beruhten auf Erträgen aus der Gewerbesteuer (31,0 Mio. EUR) sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (9,5 Mio. EUR), die sich deutlich positiver als in der Planung absehbar entwickelten.

Die Mehrerträge bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** (59,6 Mio. EUR, 18,4 %) resultierten im Wesentlichen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen des Landes sowie Landeszuschüssen für laufende Zwecke (31,3 Mio. EUR), Schlüsselzuweisungen des Landes (21,6 Mio. EUR) sowie der nicht zu planenden Fehlbetragszuweisung des Landes (11,9 Mio. EUR). Geringere Erträge entfielen vor allem auf Leistungen für Unterkunft und Heizung (-3,2 Mio. EUR) sowie auf die Auflösung von Sonderposten (- 2,7 Mio. EUR).

Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** entsprangen die Mindererträge (-7,4 Mio. EUR, - 13,7 %) überwiegend aus geringeren Benutzungsgebühren für den Rettungsdienst (-6,5 Mio. EUR, vgl. FB 3, Produkt 127001).

Die Verbesserung der **sonstigen Erträge** (12,0 Mio. EUR; 24,6 %) verteilte sich im Wesentlichen auf Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen (7,7 Mio. EUR), aus Bußgeldern (1,0 Mio. EUR), aus der Auflösung von Rückstellungen (1,7 Mio. EUR) sowie jeweils 0,8 Mio. EUR auf Mehrerträge aus der Wertberichtigung des Forderungsbestands und aus EB-Korrekturen.

Die Verbesserung bei den **Versorgungsaufwendungen** (9,8 Mio. EUR; 25,2 %) war entsprechend geringeren Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung geschuldet.

Die Mehraufwendungen bei den **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen** (11,1 Mio. EUR; 11,9 %) waren auf die Entschädigungszahlung im Rahmen der Rücknahme von Erbbaurechtsgrundstücken in Höhe von 12,1 Mio. EUR zurückzuführen.

2.1.2 Plan-Ist-Abweichungen bezogen auf Fachbereichs- / Produktebene

Plan-Ist-Abweichungen sind bei der Haushaltsdurchführung bei den einzelnen Erträgen und Aufwendungen nicht zu vermeiden, sollten jedoch hinsichtlich der Ergebnisse der einzelnen FB auf ein geringes Maß beschränkt sein.

Das RPA erachtet Abweichungen von +/- 20,0 % auf Produktebene für vertretbar. Dieser Wert wurde im HH-Jahr 2022 bei 60,1% der Produkte eingehalten. Bei 26,1% der Produkte lagen die Plan-Ist-Abweichung zwischen +/- 20,0–100,0 %, bei 13,8% der Produkte lag eine Abweichung von mehr als +/- 100,0 % vor.

Die Plan-Ist-Abweichungen wurden von der Verwaltung auf Anfrage des RPA überwiegend nachvollziehbar begründet und erläutert. Sofern sich Beanstandungen oder Feststellungen ergaben, werden diese im nachfolgenden Textteil beschrieben.

Die Plan-Ist-Abweichung des **FB 1 (Bürgermeister** einschließlich der Produkte der allgemeinen Finanzwirtschaft) von 76,8 Mio. EUR (17,6 %) verteilte sich mit 3,2 Mio. EUR auf die Produkte des FB 1 und 73,6 Mio. EUR auf die der allgemeinen Finanzwirtschaft.

Das Produkt **111005 Logistik** wies ein um 1,1 Mio. EUR höheres Defizit auf, das nachvollziehbar überwiegend auf Auswirkungen der Covid-19-Pandemie zurückzuführen war. So entstanden beispielsweise Mehraufwendungen für Schutzmaßnahmen und die Beschaffung von Antigen-Tests (341 TEUR) sowie für Post- und Telekommunikationsdienstleistungen (305 TEUR). Weitere Mehraufwendungen entfielen auf Mieten für Kopiergeräte (412 TEUR). Dabei war festzustellen, dass 176 TEUR der Mieten für Kopiergeräte sowie der Post- und Telekommunikationsaufwendungen das VJ betrafen. Auskunftsgemäß lag dies an verspäteten Abrechnungen durch die Dienstleister. Die Bildung der erforderlichen Verbindlichkeiten bzw. Pflichtrückstellungen wurde unterlassen. Verbessert wurde das Ergebnis durch Personalminderaufwendungen (-328 TEUR).

Beim Produkt **111032 Digitalisierung, Organisation und Strategie** ergab sich eine Ergebnisverbesserung von 3,2 Mio. EUR. Diese beruhte im Wesentlichen auf Minderaufwendungen für Datenverarbeitung (- 1,3 Mio. EUR), nicht geleisteten Zuwendungen an verbundene Unternehmen (- 1,0 Mio. EUR), Minderaufwendungen bei sonstigen Geschäftsausgaben (-637 TEUR), geringeren Personalaufwendungen (- 370 TEUR) sowie ungeplanten Erträgen aus aktivierten Eigenleistungen (611 TEUR). Die Planabweichungen wurden wie im VJ mit der konsumtiv vorgenommenen Planung der Maßnahme „Modellkommune Smart City“ begründet, deren haushaltsrechtliche und bilanzielle Einordnung derzeit noch nicht abschließend geklärt ist. Weitere Ursachen der Abweichungen lagen in der Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes und der Einführung der elektronischen Aktenführung.

Bei dem Produkt **111099 Versorgung** ergab sich eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 915 TEUR, die im Wesentlichen auf Mehrerträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (438 TEUR) sowie geringere Versorgungsaufwendungen (-277 TEUR) zurückzuführen war. Die Verbesserungen wurden nachvollziehbar mit nicht planbaren Abfindungen nach dem Versorgungslasten-Staatsvertrag sowie in genauer Höhe nicht zu prognostizierenden Heilfürsorge- und Beihilfeaufwendungen begründet.

Die Ergebnisverbesserung von 70,9 Mio. EUR beim Produkt **611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** war im Wesentlichen auf Mehrerträge aus Zuweisungen des Landes von 34,8 Mio.

EUR zurückzuführen. Hiervon betrafen 21,6 Mio. EUR Schlüsselzuweisungen sowie 11,9 Mio. EUR die im Rahmen des Konsolidierungspaketes geleisteten Fehlbetragszuweisungen. Letztere dürfen nicht in der Haushaltsplanung berücksichtigt werden und ziehen so entsprechende Ergebnisverbesserungen nach sich. Ferner entstanden Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (31,0 Mio. EUR) und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (9,5 Mio. EUR). Minderaufwendungen für Erstattungsinsen bei der Gewerbesteuer (- 800 TEUR) wurden nachvollziehbar mit einer vorsichtigen Haushaltsplanung begründet. Demgegenüber wurde das Produktergebnis durch Mindererträge bei der Grundsteuer B (- 1,6 Mio. EUR) sowie bei den Nachzahlungsinsen zur Gewerbesteuer (-1,3 Mio. EUR) reduziert. Zudem entstanden Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage (2,4 Mio. EUR) sowie ungeplante Aufwendungen aus der EB-Korrektur der Schulgebäude (1,0 Mio. EUR) und aufgrund von Anpassungen der Wertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen (-0,6 Mio. EUR). Nicht nachvollziehbar war, dass die EB-Korrekturen auf diesem Produkt gezeigt werden, während die übrigen Aufwendungen aus den Korrekturen auf dem Produkt 111029000 Gebäudemanagement ausgewiesen wurden (2,2 Mio. EUR).

Beim Produkt **612002 pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand** entstand eine Ergebnisverbesserung von 9,7 Mio. EUR, die vorrangig geringeren Aufwendungen für die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen geschuldet war. Die Höhe der Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung ist abhängig von den Berechnungsgutachten der Versorgungsausgleichskasse (VAK). Da zwischen Prognose- und Jahresabschlussgutachten etwa zwei Jahre liegen, ist die Höhe der tatsächlich erforderlichen Zuführungen schwer zu kalkulieren.

Das Produkt **612003 Grundstücksan- und -verkäufe** wies im Ergebnis eine Verschlechterung von 8,6 Mio. EUR auf. Ursächlich war vor allem eine Entschädigungszahlung an die Stiftung Vereinigte Testamente (VT) im Rahmen der Rücknahme von Erbbaurechtsgrundstücken (12,1 Mio. EUR). Daneben fielen überplanmäßige Abschreibungen (1,9 Mio. EUR) und eine außerplanmäßige Rückstellungszuführung für die Erschließungskosten für das Kepler-Quartier (211 TEUR) an. Verbessert wurde das Ergebnis durch Mehrerträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (4,1 Mio. EUR). Minderaufwendungen bei den sonstigen Geschäftsaufwendungen (1,3 Mio. EUR) resultierten u. a. daraus, dass unzulässigerweise Erträge aus Erstattungsleistungen aus Entschädigungen nach dem Bundeskleingartengesetz bei den Aufwendungen abgesetzt wurden (0,3 Mio. EUR). Nach Ansicht des RPA hätten diese Entschädigungen auf dem Produkt 111020 Grundstücksmanagement als Ertrag ausgewiesen werden müssen.

Die Plan-Ist-Verbesserungen der Produkte des **FB 2 (Wirtschaft und Soziales)** summierten sich auf 4,9 Mio. EUR (4,5 %).

Die im Produkt **111020 Grundstücksmanagement** erzielte Ergebnisverbesserung von 1,6 Mio. EUR beruhte im Wesentlichen auf Minderaufwendungen für sonstige Geschäftsaufwendungen (511 TEUR) und Abrisskosten (500 TEUR). Die Minderaufwendungen wurden nachvollziehbar mit der erneuten verzögerten Baufeldfreimachung und der zeitlichen Verschiebung des Abbruchs von Kleingärten im Zuge der Umsetzung des Baugebietes Buntekuh begründet. Ferner entstanden Mehrerträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (497 TEUR) insbesondere für den Ausgleich von Baulasten. Erstmals wurden durch die Stiftungen Personalkosten erstattet (367 TEUR), die im HH-Plan nicht als Ertrag berücksichtigt waren. Gemindert wurde das Produktergebnis hingegen durch Mindererträge bei den Mieten und Pachten (418 TEUR) sowie ungeplante Aufwendungen für Anlagenabgänge (338 TEUR). Planerisch waren die Mieterträge beim Produkt Grundstücksmanagement veranschlagt worden. Aufgrund eines Zuständigkeitswechsels im Bereich der bebauten Grundstücke erfolgte die tatsächliche Bewirtschaftung bereits ab 01.01.2021 beim Produkt 111029 Gebäudemanagement. Wie bereits in den

vergangenen Jahren zu beobachten war, benötigt die Beseitigung derartiger planerischer Fehlzusammenhänge meist mehr als einen Planungszeitraum.

Das Produkt **311001 Grundversorgung und Hilfen SGB XII** wies gegenüber der Planung im Ergebnis ein um 2,8 Mio. EUR höheres Defizit auf. Dabei wurden Mehrerträge aus Kostenerstattungen des Bundes (6,5 Mio. EUR) durch geringere Kostenerstattungen des Landes (8,2 Mio. EUR) aufgezehrt. Ferner ergaben sich höhere Personalaufwendungen (845 TEUR) und ungeplante Aufwendungen für die Ausbuchungen von Forderungen (394 TEUR). Die Abweichungen wurden nachvollziehbar durch Kostensteigerungen bei der Hilfe zur Pflege, Anpassungen der Vergütungsvereinbarungen sowie dem Anstieg der Fallzahlen bei ambulanten Leistungen, die keine Erstattungsleistung von Bund oder Land nach sich ziehen, begründet.

Das Produkt **314001 Teilhabe nach Bundesteilhabegesetz** wies eine Ergebnisverbesserung von 3,1 Mio. EUR auf. Neben höheren Kostenerstattungen des Landes (3,3 Mio. EUR) und Mehrerträgen aus der Rückzahlung gewährter Hilfen (208 TEUR) waren Personalminderaufwendungen (-612 TEUR) ursächlich. Die Personalminderaufwendungen wurden wie im VJ mit einer fehlerhaften Zuordnung im Zuge der Umstellung aufgrund des Bundesteilhabegesetzes begründet (vgl. Produkt 311001). Es war nicht nachvollziehbar, dass die Umstellung auf die korrekte Zuordnung im HH-Plan mehrere Jahre benötigt. Gemindert wurde das Produktergebnis durch höhere geleistete Sozialleistungen (1,3 Mio. EUR).

Das Produkt **315001 Soziale Einrichtungen und Angebote** weist im Ergebnis eine Verbesserung um 6,7 Mio. EUR auf, da das Produkt lediglich in unwesentlicher Höhe bebucht wurde. Der Bereich erklärt dies mit einer Gesetzesänderung der Verwaltungsvorschriften zum Produktrahmen mit Wirkung ab 01.01.2020, wodurch im HH-Jahr 2022 erstmals Buchungen auf den nicht geplanten neuen Produkten erfolgten. Insbesondere bei Produkt 315501 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer entstand dadurch eine Ergebnisverschlechterung von 4,8 Mio. EUR.

Für die Ergebnisverschlechterung im **FB 3 (Umwelt, Sicherheit und Ordnung)** von 5,6 Mio. EUR (- 14,1 %) waren insbesondere die geringeren Erträge aus Rettungsdienstgebühren verantwortlich.

Das Produkt **127001 Rettungsdienst** wies statt einem prognostizierten Überschuss von 2,5 Mio. EUR ein Defizit von 4,9 Mio. EUR aus. Hierfür waren im Wesentlichen Mindererträge aus Benutzungsgebühren (- 6,5 Mio. EUR), Personalmehraufwendungen (1,3 Mio. EUR), höhere Abschreibungen (507 TEUR) sowie Mehraufwendungen für die Haltung von Kfz (532 TEUR) ursächlich. Ergebnisverbessernd haben sich dagegen Mehrerträge aus der Notfallsanitätsschule (263 TEUR) sowie Minderaufwendungen für die Erstattung Leistungen Dritter (-738 TEUR) sowie für Aus- und Fortbildung (-273 TEUR) ausgewirkt. Die geringeren Erträge aus Benutzungsgebühren wurden mit Bearbeitungsrückständen sowie IT-Problemen begründet. Auskunftsgemäß gab es über einen längeren Zeitraum Probleme bei der Beschaffung der Abrechnungssoftware durch eine Klage bzw. Rüge eines Softwareanbieters. Der Bereich erklärte, dass die Abrechnung der Einsätze aus 2022 bis zum September 2023 nicht abgeschlossen war und sich die Gebühren aus den VJ auf einen Umfang von 20,0 Mio. EUR summieren. Die aus den VJ bekannte Situation der extrem verzögerten Abrechnung der Gebühren hat sich somit erneut verschlechtert. Das RPA weist ausdrücklich auf diesen unhaltbaren Zustand hin. Es ist nicht ersichtlich, wie der andauernde Bearbeitungsrückstand und die dadurch entstehenden Plan-Ist-Abweichungen effektiv behoben werden. Zudem ist es aus Sicht des RPA notwendig, die Auswirkungen auf die Liquiditätslage und das mögliche Ausfallrisiko bezüglich der Forderungen der HL im Lagebericht zu erläutern.

Im **FB 4 (Kultur und Bildung)** ergab sich gegenüber der Planung eine Verschlechterung um 391 TEUR (- 0,2 %).

Beim **Produkt 218201 Gemeinschaftsschulen** entstand eine Ergebnisverschlechterung von 1,1 Mio. EUR. Hierfür waren in erster Linie planerische Ungenauigkeiten im Zuge des IT-Aufbaus und der Umsetzung des Digitalpaktes verantwortlich. Im Einzelnen entstanden Mehraufwendungen für bilanzielle Abschreibungen (664 TEUR), ungeplante Rückstellungszuführungen (340 TEUR) sowie Mehraufwendungen für den IT-Support (287 TEUR). Verbessert wurde das Ergebnis durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten (155 TEUR).

Beim Produkt **241001 Schülerbeförderung** entstand eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 1,4 Mio. EUR. Dies war vor allem Mehrerträgen aus Kostenerstattungen des Landes in Höhe von 2,4 Mio. EUR geschuldet, denen ein höherer Aufwand durch die externen Beförderungsdienstleister (771 TEUR) gegenüberstand. Die höheren Kostenerstattungen wurden nachvollziehbar mit der Umstellung der Abrechnungssystematik des Landes begründet. Erstmals erfolgte die Abrechnung bereits am Ende des HH-Jahres 2022, sodass in 2022 sowohl die Erstattungen für 2021 (1,6 Mio. EUR) als auch die Erstattungen für 2022 (2,0 Mio. EUR) vereinnahmt wurden. Der erhöhte Beförderungsaufwand wurde mit entsprechenden Preisanstiegen begründet

Das **Produkt 243001 Allgemeine Schulträgeraufgaben** weist im Ergebnis eine Verbesserung um 2,0 Mio. EUR auf. Diese beruhte im Wesentlichen auf höheren Zuschüssen des Landes (0,5 Mio. EUR), geringeren Personalaufwendungen (1,0 Mio. EUR) sowie geringeren Aufwendungen für besondere Dienstleistungen (0,3 Mio. EUR). Die Abweichung der Personalkosten wurde mit einer fehlerhaften Zuordnung bei der HH-Planung begründet, die bei anderen Produkten des Fachbereichs entsprechende Mehraufwendungen zur Folge hat. Die Angaben für den fortgeschriebenen Ansatz 2022 bei den Sach- und Dienstleistungen stimmten zwischen der im JA enthaltenen Teilergebnisrechnung (0,9 Mio. EUR) und den im IKVS veröffentlichten Daten (1,0 Mio. EUR) nicht überein.

Beim Produkt **365002 Betreuung in Kindertageseinrichtungen** entstand eine Ergebnisverschlechterung von 1,8 Mio. EUR. Die Abweichungen beruhten im Wesentlichen auf geringeren Leistungs- (-1,4 Mio. EUR) und Beköstigungsentgelten (-450 TEUR) sowie Mehraufwendungen für Personal (560 TEUR). Minde-raufwendungen für die Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen (306 TEUR) wirkten sich dagegen ergebnisverbessernd aus. Die geringeren Erträge werden durch den Bereich mit geänderten Entgeltgrenzen nach der Reform des KiTa-Gesetzes begründet. Nach Ansicht des RPA hätten diese Änderungen bereits bei der Planaufstellung bekannt sein und berücksichtigt werden müssen. Der Personalmehraufwand beruhte nachvollziehbar auf einem höheren Tarifabschluss für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst ab dem 01.04.2022.

Das Produkt **421001 Förderung des Sports** schloss das HH-Jahr 2022 mit einer Ergebnisverschlechterung von 345 TEUR ab. Ursächlich war im Wesentlichen der von der Bürgerschaft beschlossene Fehlbeitragsausgleich für die Travemünder Woche in Höhe von 400 TEUR. Für die Travemünder Woche war im HH 2022 lediglich der Planansatz für die Sportfördermittel enthalten (31 TEUR).

Das Produkt **424002 Lübecker Schwimmbäder** erzielte eine Ergebnisverbesserung von 1,3 Mio. EUR aufgrund geringerer Aufwendungen für die Verlustübernahme 2021 durch die HL. Der geringere Verlust für das Jahr 2021 wurde mit höheren Umsatzerlösen (255 TEUR) und höheren sonstigen Erträgen (495 TEUR) sowie geringeren Personalaufwendungen (697 TEUR) aufgrund bestehender Stellenvakanzen

begründet. Die Überzahlung der HL aus der Verlustzuweisung für das Jahr 2022 verbleiben beim Eigenbetrieb zum Liquiditätsausgleich 2022.

Insgesamt wurde beim **FB 5 (Planen und Bauen)** eine Plan-Ist-Verschlechterung von 2,7 Mio. EUR (- 2,1 %) erzielt.

Im Ergebnis wurde beim Produkt **111029 Gebäudemanagement** eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 3,2 Mio. EUR ausgewiesen. Im Zusammenhang mit EB-Korrekturen von Gebäudewerten ergaben sich sowohl ungeplante Aufwendungen (2,2 Mio. EUR) als auch ungeplante Erträge aus der Zuschreibung (773 TEUR). Weitere Mehraufwendungen entstanden vorrangig durch ungeplante Aufwendungen für die Zuführung zu Rückstellungen für ausstehende Rechnungen (2,1 Mio. EUR) sowie für Personal (1,2 Mio. EUR) und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (615 TEUR). Minderaufwendungen wurden bei bilanziellen Abschreibungen (1,6 Mio. EUR) ausgewiesen und Mehrerträge konzentrierten sich auf Mieten und Pachten (650 TEUR). Die Angaben für den fortgeschriebenen Ansatz 2022 bei den Sach- und Dienstleistungen stimmten zwischen der im JA enthaltenen Teilergebnisrechnung (38,2 Mio. EUR) und den im IKVS veröffentlichten Daten (37,8 Mio. EUR) nicht überein. Die Mehraufwendungen der Bewirtschaftung wurden nachvollziehbar mit inflationsbedingten Mehrkosten sowie unterjährigen Tarifsteigerungen bei den Gebäudereinigern begründet.

Für das Produkt **541001 Gemeindestraßen** entstand eine Ergebnisverschlechterung von 4,5 Mio. EUR. Diese beruhte im Wesentlichen auf Mehraufwendungen für die Straßen- und Fahrbahnunterhaltung (2,8 Mio. EUR) sowie für Erstattungen von Aufwendungen verbundener Unternehmen (2,1 Mio. EUR). Daneben entstanden Mehraufwendungen für die Ersatzbeschaffung zu Festwerten (648 TEUR), Mehraufwendungen für Abschreibungen (647 TEUR) sowie Mehraufwendungen für die Schulwegsicherung (439 TEUR), Mehrerträge aus der Anpassung der Vorräte bzw. Lagerbestände (1,6 Mio. EUR), Minderaufwendungen für die Sanierung von Rad- und Gehwegen (896 TEUR). Die Angaben für den fortgeschriebenen Ansatz 2022 bei den Sach- und Dienstleistungen stimmten zwischen der im JA enthaltenen Teilergebnisrechnung (9,9 Mio. EUR) und den im IKVS veröffentlichten Daten (10,3 Mio. EUR) nicht überein. Die Abweichungen bei den Straßenprodukten sind nach Aussage des Bereiches planerischen Ungenauigkeiten geschuldet, da die laufende Unterhaltung nach Dringlichkeit durchgeführt wird. Zudem führten allgemeine Preissteigerungen sowie ungenaue Aufmaße zu Mehraufwendungen.

Beim Produkt **542001 Kreisstraßen** kam es zu einer Ergebnisverschlechterung von 751 TEUR. Verantwortlich waren vorrangig Mehraufwendungen für bilanzielle Abschreibungen (725 TEUR) und Mindererträge aus nicht erhaltenen Zuschüssen des Landes (650 TEUR). Ergebnisverbessernd haben sich Minderaufwendungen für die Unterhaltung der Straßen bzw. Erhaltung der Fahrbahnen von insgesamt 691 TEUR ausgewirkt. Die Mehraufwendungen für bilanzielle Abschreibungen fielen auskunftsgemäß aufgrund einzelner Maßnahmen an, die irrtümlich investiv geplant waren. Die Mindererträge aus nicht erhaltenen Zuschüssen des Landes resultierten nach Aussage des Bereichs ebenfalls aus einer irrtümlichen Planung. Für diese geplanten Zuschüsse bestand im HH-Jahr keine Grundlage mehr. Die Minderaufwendungen für die Unterhaltung wurden, wie bei den Gemeindestraßen, mit planerischen Ungenauigkeiten bzw. der Durchführung von Maßnahmen nach Dringlichkeit begründet.

Das Produkt **544001 Bundesstraßen** schließt das HH-Jahr 2022 mit einer Ergebnisverbesserung von 2,5 Mio. EUR ab, die sich im Wesentlichen auf Minderaufwendungen der Brückenerhaltung (2,3 Mio. EUR) zurückführen ließ. Die Minderaufwendungen wurden nachvollziehbar mit geringeren Aufwendungen bei der Sanierung der Wakenitzbrücke durch ein gutes Submissionsergebnis begründet.

Das Produkt **547001 Aufgabenträgerschaft ÖPNV** wies eine Ergebnisverbesserung von 870 TEUR aus. Diese war vor allem auf Minderaufwendungen für Gutachten (500 TEUR), Minderaufwendungen für Erstattungen von Aufwendungen Dritter (174 TEUR) sowie auf Mehrerträgen aus Kostenerstattungen anderer Gemeinden (161 TEUR) zurückzuführen. Daneben standen ungeplanten Mehrerträgen aus Zuschüssen des Landes (20,0 Mio. EUR) Mehraufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen (20,1 Mio. EUR) gegenüber. Die Mittel betrafen den ÖPNV-Rettungsschirm für 2021 und 2022 sowie das 9-Euro-Ticket und wurden von der HL an die Stadtwerke Lübeck Mobil GmbH weitergeleitet. Der nicht verwendete Ansatz für Gutachten wurde mit einer verfehlten Planung begründet.

Das Produkt **552001 Wasser und Hafen** wies eine Ergebnisverbesserung von 4,2 Mio. EUR aus. Minderaufwendungen für Abschreibungen (7,2 Mio. EUR) und Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten (3,2 Mio. EUR) trugen wesentlich dazu bei. Diese Abweichungen wurden vom Bereich mit dem frühen Planungszeitpunkt und dem Umstand begründet, dass nur wenig belastbare Anhaltspunkte für eine Planung vorlagen. Mehrerträge aus Kostenerstattungen von verbundenen und privaten Unternehmen (1,8 Mio. EUR) betrafen insbesondere Kostenerstattungen der Deutsche Bahn Netz AG für die Maßnahmen am Eisenbahnübergang B 75. Daneben wirkten sich Mindererträge aus Mieten und Pachten (1,1 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen für die Unterhaltung der Hafentouristik (945 TEUR) ergebnismindernd aus. Die Mindererträge aus Mieten und Pachten betrafen eine nicht eingeplante Neufestsetzung der Pacht für den Hafentouristikbetrieb. Die Unterhaltungsmehraufwendungen waren auf einen nicht vorhersehbaren Sanierungsbedarfs zurückzuführen.

2.2 Übertragung von Haushaltsermächtigungen (konsumtiv)

Grundsätzlich eröffnet der Gesetzgeber gemäß § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik den Kommunen die Möglichkeit, nicht verbrauchte Aufwandsermächtigungen unter bestimmten Bedingungen in das Folgejahr zu übertragen. Seit 2018 wird auf diese Möglichkeit verzichtet. Den Bereichen ist die Übertragung nicht verbrauchter Aufwandsermächtigungen grundsätzlich untersagt und wird nur noch in Ausnahmefällen eingeräumt. Diese strikte Vorgehensweise wird seitens des RPA begrüßt. Im Zuge des JA 2022 waren keine Übertragungen von Aufwandsermächtigungen in das Folgejahr 2023 festzustellen.

2.3 Übertragung von Haushaltsermächtigungen (investiv)

Gemäß § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik können auch Auszahlungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in das Folgejahr übertragen werden und stehen dort bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck zur Verfügung, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Ende des HH-Jahres, in dem der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen wurde.

Für Investitionen wurden im HH-Jahr 2022 von den geplanten Auszahlungsermächtigungen (203,3 Mio. EUR) Übertragungen von in Höhe von 44,1 Mio. EUR in das Folgejahr vorgenommen (VJ 63,0 Mio. EUR, VVJ 50,0 Mio. EUR).



Hohe Haushaltsübertragungen von Auszahlungsermächtigungen für Investitionen lassen einen grundsätzlichen Rückschluss darauf zu, in welchem Umfang Investitionen hinsichtlich Ihrer Umsetzungsmöglichkeiten planerisch verfrüht angesetzt oder nicht planmäßig umgesetzt werden konnten. Wie bereits in den VJ entfielen die höchsten Übertragungen auf die Produkte 552001 Wasser und Hafen (5,0 Mio. EUR) und 111029 Gebäudemanagement (4,8 Mio. EUR). Die stichprobenmäßige Prüfung der Übertragungen führte zu keinen wesentlichen Feststellungen.

Eine gesetzlich vorgeschriebene Übersicht über die in das HH-Jahr 2022 übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen ist dem Anhang zum JA 2022 beigefügt worden. Das RPA begrüßt es, dass die Darstellung sich an der Organisationsstruktur der HL orientiert und ein Ausweis der übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen produktweise erfolgt.

2.4 Einhaltung des Finanzplans

Die Finanzplanung muss sich am Kassenwirksamkeitsprinzip ausrichten, wonach die Ein- und Auszahlungen eines HH-Jahres in ihrer voraussichtlichen Höhe zu veranschlagen sind.

Von den für das HH-Jahr 2022 geplanten Investitionsauszahlungen in Höhe von 203,3 Mio. EUR konnten 93,2 Mio. EUR realisiert werden. Dies entsprach einer Verwendungsquote von 45,8 % (VJ 60,1 %, VVJ 59,4 %).

Das Land hat mehrfach eine durchschnittliche Verwendungsquote in Höhe von 60,0 % mit dem Kassenwirksamkeitsprinzip und den Haushaltsgrundsätzen von Wahrheit und Klarheit als vertretbaren unteren Grenzwert formuliert. Nachdem dieser Wert in 2021 erstmalig eingehalten werden konnte, ist für 2022 ein deutliches Absinken der Verwendungsquote auf 45,8 % festzustellen. Die geringe Verwendungsquote für 2022 wird im Lagebericht 2022 zutreffend erwähnt und vorrangig mit Verzögerungen des Erwerbs des Karstadt-Gebäudes begründet. Nach Ansicht des RPA sind hingegen mit -49,5 Mio. EUR vor allem nicht angefallene Auszahlungen für Baumaßnahmen verantwortlich.

Das RPA vertritt daher weiterhin die Auffassung, dass die Finanzplanung hinsichtlich der Investitionsauszahlungen zu große Abweichungen zwischen den planerischen Ansätzen und den realisierten Ist-Ausgaben aufweist, d.h. dass Investitionsmaßnahmen hinsichtlich ihrer Realisierung planerisch in hohem Maße verfrüht veranschlagt werden.

3 Bilanz

Das für die Bilanz vorgegebene Muster zu § 48 GemHVO-Doppik nach Anlage 23 der Ausführungsanweisung GemHVO-Doppik wurde nicht vollständig für die Bilanz 2022 der HL übernommen. Durch die fehlende Angabe der Kontengruppen bzw. Kontenarten ist die Verständlichkeit der Bilanz jedoch grundsätzlich nicht wesentlich beeinträchtigt.

3.1 Anlagevermögen

Schwerpunkte der Prüfung des Anlagevermögens 2022 waren die Entwicklungen im HH-Jahr 2022, insbesondere die Zugänge, Umbuchungen, Abgänge und EB-Korrekturen sowie die Ordnungsmäßigkeit des Anlagenspiegels inklusive der im Anhang 2022 gegebenen Erläuterungen zum Anlagevermögen. Daneben waren die Buchung und Entwicklung der Anlagen im Bau (AiB) sowie die Abgrenzung der Aktivierungen zu den Instandhaltungsaufwendungen Gegenstand der Prüfung. Die Prüfung der Werthaltigkeit bzw. das grundsätzliche Vorhandensein der bereits im Anlagevermögen geführten Vermögensgegenstände durch eine Belegprüfung sowie die Ermittlung des aktuellen Standes der Anlageninventur waren keine Schwerpunkte der Prüfung 2022. Dies behält sich das RPA für die Prüfung der folgenden HH-Jahre vor.

3.1.1 Inventur des Anlagevermögens

Zutreffend wurde im Anhang 2022 darauf hingewiesen, dass die gesetzlich vorgeschriebene Folgeinventur noch aussteht. Das RPA bemängelt, dass aus der Erläuterung nicht hervorgeht, welche Folgeinventur gemeint ist. Ebenfalls wird nicht dargestellt, welche Bereiche betroffen sind und aus welchen Gründen die jeweiligen Folgeinventuren bislang nicht vorgenommen wurden.

Per 31.12.2022 wurden im Anlagevermögen der HL Festwerte unverändert zum VJ in Höhe von mindestens 53,8 Mio. EUR bilanziert. Die Festwerte betrafen im Wesentlichen die Bilanzpositionen Grünflächen (36,6 Mio. EUR), Straßennetze mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen und Straßenbeleuchtung (13,3 Mio. EUR) sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung (3,7 Mio. EUR).

Insbesondere bei den wesentlichen Festwerten für die Grünflächen (36,6 Mio. EUR) und Straßenbeleuchtung (12,5 Mio. EUR) wurden seit dem ausgewiesenen Zugangsjahr 2002 bzw. 1994 keine buchmäßigen Veränderungen vorgenommen. Jedoch sind die Festwerte, wie im Anhang 2022 angegeben, durch Folgeinventuren regelmäßig zu überprüfen. Das RPA beanstandet, dass unklar bleibt, inwieweit die entsprechenden Voraussetzungen bei den weiteren zum Bilanzstichtag 2022 noch bestehenden Festwerten gegeben sind. Erläuterungen zum Stand der Inventuren für die Festwerte bzw. Hinweise auf fehlende Inventuren wurden im Anhang 2022 nur teilweise gegeben. Lediglich für Festwerte bei den Buch- und Leihmedienbeständen wurde darauf hingewiesen, dass die Wertung als Festwert weiterhin als gerechtfertigt angesehen wird. Nicht nachvollziehbar ist insofern, weshalb die Festwerte, für die ebenfalls seit der EB keine Inventuren vorgenommen wurden, unverändert bilanziert wurden.

3.1.2 Zugänge

Für das Jahr 2022 werden Zugänge bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) von 88,0 Mio. EUR ausgewiesen, die im Wesentlichen die AiB (65,9 Mio. EUR), Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA, 9,9 Mio. EUR), Maschinen und technische Anlagen (5,7 Mio. EUR), Infrastrukturvermögen (2,9 Mio. EUR), bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (1,8 Mio. EUR) betrafen.

Hinsichtlich der Zugänge zu den AiB vgl. Punkt 3.1.4.

Für die Zugänge zu den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (0,9 Mio. EUR) wurde im Anhang 2022 korrekt angegeben, dass 0,1 Mio. EUR allein daraus entstanden, dass sich die

innerstädtische Verwaltungszuständigkeit für das relevante Grundstück veränderte. Nach Ansicht des RPA handelte es sich dabei nicht um einen buchungsfähigen Sachverhalt. Dieser führte im Anlagenspiegel dazu, dass der Ausweis der AHK-Zugänge und -Abgänge verlängert wurde. Der wesentliche Zugang 2022 bei den unbebauten Grundstücken wurde zutreffend mit 0,5 Mio. EUR für die aktivierte Grunderwerbsteuer aus der vorzeitigen Aufhebung des Erbbaurechtsvertrages mit der VT benannt. Unerwähnt blieb, dass weitere 0,2 Mio. EUR aus der Korrektur der Wertminderungen entsprangen, die zuvor für die mit den Erbbaurechten belasteten Grundstücke vorhanden waren. Die ehemalige Belastung mit Erbbaurechten wurde lediglich im Zusammenhang mit den unter den Vorräten bilanzierten Gebäuden (4,0 Mio. EUR für Altenpflegeheime) angesprochen. Die Information über den Kauf des Karstadt-Grundstückes (2,6 Mio. EUR) bei den unbebauten Grundstücken 2022 war unzutreffend. Einen entsprechenden Zugang im Anlagevermögen der HL gibt es erst im Folgejahr bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten.

Die Zugänge der BGA umfassten vor allem Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) in Höhe von mindestens 2,9 Mio. EUR, Hardware und EDV-technische Ausstattung (5,2 Mio. EUR) sowie Möbel (1,0 Mio. EUR). Festzustellen war, dass die GWG-Zugänge in 2022 sowohl einzeln erfasst als auch in Form von GWG-Sammelposten 2022 nach Bereichen bzw. Produkten aktiviert wurden. Diese uneinheitliche Vorgehensweise stellt einen Verstoß gegen § 43 Abs. 3 GemHVO-Doppik i. V. m. § 6 Abs. 2a, Satz 5 Einkommensteuergesetz dar. Die Prüfung ergab keine weiteren wesentlichen Feststellungen.

Die wesentlichen Zugänge bei den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen beruhten, wie im Anhang 2022 angegeben, vorrangig auf sonstigen technischen Anlagen und Maschinen (2,6 Mio. EUR), der Anschaffung diverser Fahrzeuge (1,9 Mio. EUR) sowie technischen Anlagen des Brand- und Hochwasserschutzes (0,5 Mio. EUR). Bemerkungen ergaben sich nicht.

Die Zugänge des Infrastrukturvermögens umfassten insbesondere Straßen und entfielen auf Bundesstraßen (1,0 Mio. EUR), Gemeindestraßen (0,7 Mio. EUR) sowie Kreisstraßen (0,6 Mio. EUR). Die Prüfung ergab, dass die Informationen im Anhang 2022 zu den Zugängen und Umbuchungen aus Projekten und abgerechneten Baumaßnahmen teilweise unzutreffend waren. Für die Ziegelstraße (2,0 Mio. EUR) sowie die Wisbystraße (1,2 Mio. EUR) gab es in 2022 keine Zugänge bzw. Umbuchungen aus abgerechneten Sanierungsmaßnahmen. Tatsächlich handelte es sich lediglich um Umgliederungen zwischen Anlagennummern in der Anlagenbuchhaltung.

Die Zugänge bei den bebauten Grundstücken waren maßgeblich auf Schulgebäude (11,3 Mio. EUR) sowie die sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten (0,4 Mio. EUR) zurückzuführen. Die Prüfung ergab, dass der Zugang der Schulgebäude vorrangig aus nachträglich eingegangenen Schlussrechnungen für im VJ fertiggestellten AiB resultierte. Bemerkungen ergaben sich nicht. Im Gegensatz zu den unbebauten Grundstücken wurde im Anhang 2022 für die Zugänge der bebauten Grundstücke nicht erwähnt, dass ebenfalls 0,1 Mio. EUR auf einen Wechsel der Verwaltungszuständigkeit innerhalb der HL zurückzuführen waren.

3.1.3 Abgänge

Für das HH-Jahr 2022 wurden durch den vorgelegten Anlagenspiegel AHK-Abgänge in Höhe von insgesamt 35,9 Mio. EUR genannt, die mit der Summe der Abgänge laut der Abgangsliste zum Anlagevermögen 2022 hinsichtlich der AHK übereinstimmten. Die Abgänge betrafen im Wesentlichen die bebauten

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (13,2 Mio. EUR), Maschinen und technische Anlagen (9,7 Mio. EUR), Infrastrukturvermögen (6,7 Mio. EUR), BGA (3,2 Mio. EUR), unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (2,7 Mio. EUR).

In der Abgangsliste 2022 wurden Verkaufserlöse in Höhe von 33,5 Mio. EUR sowie Abgänge von Restbuchwerten in Höhe von 10,2 Mio. EUR ausgewiesen. In Stichproben konnten die Restbuchwertabgänge zu den Erträgen und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung 2022 abgestimmt werden. Die Verkaufserlöse betrafen insbesondere die Abgänge von Grundstücken und Gebäuden 2022 (32,9 Mio. EUR).

Die Abgänge der bebauten Grundstücke etc. (13,2 Mio. EUR) waren vorwiegend auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude (7,4 Mio. EUR) sowie Schulgebäude (5,7 Mio. EUR) zurückzuführen. Die Abgänge der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude betrafen vorrangig den Verkauf der Flughafengebäude, für die das Ankaufsrecht gemäß dem Vertrag aus 2016 ausgeübt wurde (7,2 Mio. EUR). Nicht nachvollziehbar war, dass sich zu diesen Abgängen im Anhang 2022 keine Angaben fanden. Die Abgänge der Schulgebäude betrafen überwiegend die EB-Korrekturen, die sich aus dem gesonderten Projekt der Gebäudebewertung ergaben (5,0 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.1.5). Im Anhang 2022 war die Summe für diesen Abgang bei den historischen AHK nicht transparent gemacht. Im Zusammenhang mit den EB-Korrekturen der Schulgebäude war lediglich die betragsmäßig größte EB-Korrektur für das Katharineum konkret im Anhang 2022 beziffert (0,6 Mio. EUR). Die Prüfung ergab, dass 0,1 Mio. EUR der Abgänge von Schulgebäuden für Abrisskosten entstanden. Der Ausweis dieser Aufwendungen als Buchwertabgänge unter den bilanziellen Abschreibungen ist nach Ansicht des RPA nicht sachgerecht.

Die AHK-Abgänge der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge entfielen vorrangig auf sonstige technische Anlagen (8,9 Mio. EUR AHK). Es handelte sich dabei überwiegend um Anlagen des Flughafens (8,6 Mio. EUR), die in Höhe von 6,5 Mio. EUR bereits abgeschrieben waren und Verkaufserlöse in Höhe von 0,8 Mio. EUR erzielten. Nicht nachvollziehbar war, dass hierzu keine Erläuterungen im Anhang 2022 gegeben wurden.

Die Abgänge des Infrastrukturvermögens entfielen vor allem auf Grund und Boden (2,8 Mio. EUR) sowie sonstige Bauten (3,7 Mio. EUR). Die Abgänge bei den Anlagen für Grund und Boden betrafen insbesondere den Verkauf des Flughafens (2,7 Mio. EUR) und wurden im Anhang 2022 zutreffend benannt. Weitere Abgänge waren darauf zurückzuführen, dass Übertragungen zwischen den Bereichen innerhalb der HL vorgenommen wurden. Das RPA beanstandet, dass aufgrund von Änderungen bei der Zuständigkeit für die Verwaltung von Flurstücken im Anlagenspiegel AHK-Abgänge und -Zugänge sowie in der Ergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen dargestellt wurden (insgesamt 0,3 Mio. EUR). In der Finanzrechnung wurden in diesem Zusammenhang Ein- und Auszahlungen gezeigt, die es nicht gab. Bei den sonstigen Bauten resultierten die Abgänge aus AHK für Kaimauern (1,3 Mio. EUR) und Brücken (1,1 Mio. EUR) des Skandinavienkais, die bereits abgeschrieben waren. In Höhe von 0,9 Mio. EUR gingen Anlagen der sonstigen Bauten für den Flughafen ab.

Von den 3,1 Mio. EUR bei den Abgängen der Betriebs- und Geschäftsausstattung entfielen 2,3 Mio. EUR auf GWG aus diversen VJ. Die Abgänge für GWG aus den Jahren bis einschließlich 2017 hätten bereits bis zum JA 2021 berücksichtigt werden müssen, da die fünfjährige Nutzungsdauer beendet war.

Für die Abgänge der unbebauten Grundstücke etc. (2,7 Mio. EUR) wurden die in der Abgangsliste 2022 ausgewiesenen Aufwendungen aus Restbuchwertabgängen (2,4 Mio. EUR) bzw. Verkaufserlöse (26,1 Mio. EUR) und Einzahlungen stichprobenartig in der Ergebnisrechnung bzw. der Finanzrechnung

geprüft. Für ein Grundstück wurde der Ertrag 2022 (0,8 Mio. EUR) im Folgejahr wieder rückabgewickelt. Die Prüfung des Sachverhaltes erfolgt im JA 2023. Für die unbebauten Grundstücke wurde im Anhang 2022 korrekt angegeben, dass 0,1 Mio. EUR allein daraus entstanden, dass sich die innerstädtische Verwaltungszuständigkeit für das relevante Grundstück veränderte. Nach Ansicht des RPA handelte es sich dabei nicht um einen buchungsfähigen Sachverhalt. Dieser führte im Anlagenspiegel dazu, dass der Ausweis der AHK-Zugänge und -Abgänge verlängert wurde sowie in der Ergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen dargestellt und in der Finanzrechnung Ein- und Auszahlungen gezeigt wurden, die es nicht gab.

Im Anhang 2022 wurden für die sonstigen unbebauten Grundstücke keine Informationen zu dem Erschließungsprojekt Johannes-Kepler-Quartier vermittelt. Mit drei Kaufverträgen aus 2022 wurden Grundstücke verkauft. Den Buchwerten (27 TEUR) standen Erträge in Höhe von 1,1 Mio. EUR gegenüber, die in der Ergebnisrechnung 2022 aufgeteilt in einen Erschließungsanteil (0,4 Mio. EUR) und Verkaufserlöse (0,7 Mio. EUR) ausgewiesen wurden. In der Finanzrechnung wurden jeweils in Höhe von 1,1 Mio. EUR Einzahlungen und Auszahlungen abgebildet. Diese Darstellung ist nach Auffassung des RPA nicht nachvollziehbar, da die Kaufpreise laut den Verträgen von den Käufern an die Koordinierungsbüro Wirtschaft in Lübeck GmbH (KWL) zu zahlen waren. Der bislang von der KWL gemeldete Aufwand für die Erschließung wurde im JA 2022 bei der HL unter den Rückstellungen für Verbindlichkeiten für empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, berücksichtigt (vgl. Punkt 3.6.5).

3.1.4 Anlagen im Bau

Die Zugänge zu den AiB im Jahr 2022 wurden in Stichproben mittels einer Durchsicht der Bauausgabebücher nachvollzogen. Die Zugänge, die aus aktivierten Eigenleistungen 2022 resultierten, waren der Höhe nach jedoch nicht für alle Bereiche plausibel (vgl. Punkt 4.7).

In Stichproben wurden die Zugänge 2022 mit den Auszahlungen in der Finanzrechnung abgestimmt. Es ergaben sich keine wesentlichen Beanstandungen.

Die im HH-Jahr 2022 aktivierten AiB wurden in Stichproben geprüft. Die Nachfragen und angeforderten Unterlagen wurden unverzüglich beantwortet bzw. vorgelegt. Wesentliche Feststellungen ergaben sich nicht.

Für eine AiB im Zusammenhang mit dem Projekt Smart City (2,2 Mio. EUR) erscheint fraglich, dass nach Abschluss der Maßnahmen aktivierungsfähige Wirtschaftsgüter hergestellt wurden. Bei den angefallenen Kosten handelte es sich in dem Fall in voller Höhe um laufenden Aufwand. Der Bereich teilte mit, dass eine Klärung aktuell in Arbeit ist. Die Prüfung wird daher im Folgejahr weitergeführt.

3.1.5 EB-Korrekturen im Anlagevermögen

Im Jahr 2022 wurden erste Korrekturen im Zusammenhang mit den Prüfungsfeststellungen zur EB vorgenommen. Den Schwerpunkt bildeten dabei die Schulgebäude.



Im Anhang 2022 wurden die EB-Korrekturen teilweise unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten, den Sonderposten sowie den sonstigen Aufwendungen erwähnt. In den Erläuterungen für das Eigenkapital bzw. dem Jahresergebnis 2022 wurde keine Angabe zu den Auswirkungen gemacht. Nicht deutlich wurde daher, dass die EB-Korrekturen der Gebäude insgesamt zu Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten von 0,8 Mio. EUR (sonstige Erträge) und Aufwendungen von 3,2 Mio. EUR (sonstige Aufwendungen) führten.

Darüber hinaus wurde nicht erkennbar gemacht, wo die EB-Korrekturen im Anlagenspiegel 2022 abgebildet waren. Die Korrektur bzw. Verringerung der Restbuchwerte wurde teilweise lediglich als Abzug von den historischen AHK in der AHK-Abgangsspalte ausgewiesen, wie z. B. für das Katharineum (0,6 Mio. EUR). Demzufolge wurden korrigierte Restbuchwerte bilanziert, die Aussagekraft der historischen AHK- bzw. AfA-Werte ist jedoch teils eingeschränkt.

3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Für die öffentlich-rechtlichen Forderungen wurden sämtliche Forderungen aus Transferleistungen als kurzfristig ausgewiesen (17,7 Mio. EUR). Dies entsprach jedoch nicht den hinterlegten Fälligkeitsdaten. Danach wären 6,8 Mio. EUR als mittelfristig auszuweisen gewesen.

Das RPA beanstandet zudem, dass irreführend unterschiedliche Restlaufzeiten für Forderungen und den korrespondierenden Wertberichtigungen angegeben werden. Dies betraf die als langfristig dargestellten sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (3,8 Mio. EUR). Die entsprechenden Wertberichtigungen für die befristet niedergeschlagenen GewSt-Forderungen (3,7 Mio. EUR) und Stundungszinsen (0,1 Mio. EUR) wurden im Forderungsspiegel als kurzfristig behandelt.

Weiter wurden unter den sonstigen Vermögensgegenständen bilanzierte Forderungen im Forderungsspiegel mit nicht korrekten Restlaufzeiten ausgewiesen. Die Forderung gegen die KWL aus dem Erschließungsprojekt Johannes-Kepler-Quartier (5,9 Mio. EUR) wurde als langfristig eingeordnet. Der zu Grunde liegende Geschäftsbesorgungsvertrag (GBV) weist jedoch eine Laufzeit bis zum 31.12.2023 aus. Die Forderung hätte nach Ansicht des RPA folglich als kurzfristig gezeigt werden müssen.

Forderungen aus Wohnungsbaudarlehen wurden bei den sonstigen Vermögensgegenständen in voller Höhe als langfristig abgebildet (15,4 Mio. EUR). Korrekterweise hätten 209 TEUR als kurzfristig dargestellt werden müssen.

3.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

Die Forderungen setzten sich vorrangig aus Forderungen aus Dienstleistungen (12,3 Mio. EUR; VJ 10,4 Mio. EUR), Transferleistungen (17,7 Mio. EUR, VJ 20,4 Mio. EUR) sowie Wertberichtigungen (-6,9 Mio. EUR; VJ -5,5 Mio. EUR) zusammen. Die Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen bestanden im Wesentlichen aus Benutzungsgebühren, Verwaltungsgebühren, Bußgeldern, Vollstreckungskosten und anderen Gebühren. Die Forderungen aus Transferleistungen betrafen überwiegend Forderungen

gen im Zusammenhang mit Unterhaltsvorschussleistungen (12,3 Mio. EUR, 10,5 Mio. EUR). Entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber dem Land werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten gezeigt (vgl. Punkt 3.7.5). Wesentliche Feststellungen haben sich nicht ergeben.

3.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen (17,5 Mio. EUR, VJ 14,1 Mio. EUR) umfassten in Höhe von 6,7 Mio. EUR Steuerforderungen (VJ 7,2 Mio. EUR) sowie in Höhe von 10,8 Mio. EUR übrige öffentlich-rechtliche Forderungen (VJ 6,9 Mio. EUR).

Die Steuerforderungen betrafen vorrangig die Gewerbesteuer (6,3 Mio. EUR, VJ 6,8 Mio. EUR).

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen beruhten maßgeblich auf Forderungen gegen das Ministerium für Soziales, Jugend, Familie, Senioren, Integration und Gleichstellung (6,5 Mio. EUR, VJ 4,5 Mio. EUR) sowie das Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration (3,1 Mio. EUR). Letztere betrafen den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer für das Jahr 2022. Die Forderungen gegen das Sozialministerium entfielen vorrangig auf die Bundesbeteiligung bei der Grundsicherung für das 4. Quartal 2022 (11,3 Mio. EUR, VJ 10,8 Mio. EUR). Die Forderungen gegen das Sozialministerium resultierten in 2022 jedoch aus dem saldierten Ausweis von Forderungen und Verbindlichkeiten. Unter den übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen wurden zum Bilanzstichtag 2022 neben Forderungen aus der Bundesbeteiligung Grundsicherung für das 4. Quartal 2022 (11,3 Mio. EUR) und dem Integrationsfestbetrag 2022 (0,7 Mio. EUR) u. a. Verbindlichkeiten gegen das Ministerium für die Rückzahlung zu viel erhaltener Abschläge für die Eingliederungshilfe (4,3 Mio. EUR) und die Kontingentflüchtlinge (1,0 Mio. EUR) ausgewiesen. Insofern ist ein Verstoß gegen das Saldierungsverbot gemäß § 40 Abs. 3 GemHVO-Doppik gegeben, da insbesondere die erforderliche Abgabe einer Aufrechnungserklärung nicht erkennbar ist.

Im Anhang 2022 wurden versehentlich sowohl die Forderungen als sonstige öffentliche-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen bezeichnet als auch im Vorjahresvergleich statt einer Erhöhung eine Reduzierung der Forderungen angegeben.

3.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

Die privatrechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen (9,2 Mio. EUR, VJ 7,1 Mio. EUR) bestanden insbesondere aus Forderungen aus Kaufverträgen (2,3 Mio. EUR), Forderungen aus Kostenerstattungen (1,2 Mio. EUR), Forderungen aus Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Nutzungsgebühren (VJ 0,6 Mio. EUR) sowie Forderungen aus Ausgleichsentgelten für Baulasten (0,5 Mio. EUR). Zum Prüfungszeitpunkt waren Forderungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR nicht ausgeglichen und betrafen vorrangig Mieten/Pachten im Zusammenhang mit dem ehemaligen Flughafen (207 TEUR) sowie Ausgleichsentgelte für Baulasten (151 TEUR).

Forderungen gegenüber Eigenbetrieben in Höhe von 3,8 Mio. EUR (VJ 1,1 Mio. EUR) entfielen insbesondere auf Forderungen gegen die SeniorenEinrichtungen der Hansestadt Lübeck (SIE, 2,0 Mio. EUR, VJ 4 TEUR) sowie die Entsorgungsbetriebe Lübeck (EBL, 1,6 Mio. EUR, VJ 0,9 Mio. EUR). Die Forderungen gegen die SIE betrafen in Höhe von 1,8 Mio. EUR Personalkosten, die bereits Anfang Januar 2023 ausgeglichen wurden. Forderungen gegen die EBL beinhalteten Reinigungsleistungen der Jahre 2021 und

2022 (0,7 Mio. EUR) sowie Umlagen für interne Verrechnungen (0,6 Mio. EUR) und den Kommunalen Schadensausgleich (0,2 Mio. EUR). Bis auf die Forderungen aus Reinigungsleistungen 2022 (0,4 Mio. EUR) waren die Forderungen zum Prüfungszeitpunkt im Wesentlichen ausgeglichen.

Wesentliche Feststellungen haben sich nicht ergeben.

3.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen

Die sonstigen privatrechtlichen Forderungen setzten sich zusammen aus Umsatzsteuer (1,7 Mio. EUR, VJ 2,8 Mio. EUR), Forderungen gegen Stiftungen (1,5 Mio. EUR, VJ 0,7 Mio. EUR), sonstigen privatrechtlichen Forderungen (0,8 Mio. EUR, VJ 0,8 Mio. EUR) sowie Forderungen aus Modernisierungsdarlehen (0,5 Mio. EUR, VJ 0,6 Mio. EUR).

Die Forderungen gegen die Stiftungen betrafen überwiegend Verrechnungen von Personalkosten (0,5 Mio. EUR) sowie Forderungen gegen die VT aus der anteiligen Übernahme der Grunderwerbsteuer aufgrund der vorzeitigen Aufhebung der Erbbaurechte. Feststellungen ergaben sich nicht.

Die sonstigen privatrechtlichen Forderungen beinhalteten vor allem Forderungen aus Schadenersatzansprüchen (0,2 Mio. EUR) und Entgelten für Sondernutzung (0,2 Mio. EUR) sowie Forderungen aus der Berichtigung der Umsatzsteuer 2020 (0,1 Mio. EUR). Wesentliche Anmerkungen ergaben sich nicht.

Zum Bilanzstichtag 2022 wurden, wie im Anhang 2022 zutreffend angegeben, zwölf Modernisierungsdarlehen ausgewiesen, die aus der Übernahme der Darlehen aus der Städtebauförderungsmaßnahme Lübecker Altstadt von der Grundstücksgesellschaft TRAVE mbH resultieren. Der Sachverhalt war kein Prüfungsschwerpunkt 2022.

3.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände umfassten insbesondere den Ausweis von debitorischen Kreditoren (20,0 Mio. EUR, VJ 17,1 Mio. EUR), Forderungen aus Wohnungsbaudarlehen (15,4 Mio. EUR, VJ 15,9 Mio. EUR), Forderungen gegen die KWL (5,9 Mio. EUR, VJ 8,9 Mio. EUR) sowie Forderungen aus Verlustausgleich (2,9 Mio. EUR, VJ 1,7 Mio. EUR).

Die debitorischen Kreditoren wurden vor allem für Transferleistungen (17,4 Mio. EUR, VJ 14,5 Mio. EUR), die VAK (2,1 Mio. EUR, VJ 2,0 Mio. EUR) sowie für die Kita-Förderung (0,3 Mio. EUR, VJ 0,3 Mio. EUR) ausgewiesen.

Die Prüfung ergab, dass es sich bei den Transferleistungen in Höhe von mindestens 15,8 Mio. EUR sowie der Kita-Förderung nicht um Vermögensgegenstände der HL handelte, die zu einem späteren Zeitpunkt zu Einzahlungen führten, sondern stattdessen um geleistete Auszahlungen für das Folgejahr, die unter den ARAP auszuweisen waren (vgl. Punkt 3.4.1).

Im JA 2022 wurden für die sonstigen Verbindlichkeiten debitorische Kreditoren mit einem Gesamtvolumen von 2,5 Mio. EUR (VJ 2,4 Mio. EUR) ermittelt und unter den sonstigen Vermögensgegenständen aus-

gewiesen. Hiervon entfielen 2,1 Mio. EUR auf die VAK. Die VAK führt als Dienstleister für die HL die Auszahlungen der Versorgungsbezüge an die Berechtigten aus. Gemäß Vereinbarung war im Dezember 2022 für die Versorgungsbezüge des Januars 2023 ein monatlicher Abschlag für die Versorgungsbezüge und für das Dienstleistungsentgelt im Voraus an die VAK zu entrichten. Nach Auffassung des RPA hätten diese Vorgänge über ARAP gebucht werden müssen (vgl. Punkt 3.4.1). Dies wurde von der Kommunalaufsicht im Rahmen einer Stellungnahme zur Auslegung der entsprechenden Regelungen im Mai 2021 bestätigt. Eine Anpassung in der Bilanz 2022 wurde dennoch nicht umgesetzt.

Zum 31.12.2022 bestanden Forderungen aus 69 Wohnungsbaudarlehen. Diese wurden in den Jahren 1970 bis 2014 an verbundene Unternehmen und Dritte zur Mitförderung des sozialen Wohnungsbaues vergeben. Die Darlehen haben eine Laufzeit von 14 bis 100 Jahren. Im HH-Jahr 2022 wurden keine neuen Wohnungsbaudarlehen vergeben. Die Stichprobenprüfung der Wohnbaudarlehen vor Ort ergab keine Beanstandungen. Die vorhandenen Prozessbeschreibungen sind aktuell und nachvollziehbar.

Die Prüfung der Forderungen aus Verlustausgleich ergab, dass die Auszahlungen für den jeweiligen Verlust 2022 nicht mit dem in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Aufwand übereinstimmten. Im Rahmen der Stellungnahme zum Prüfungsbericht 2019 wurde darauf hingewiesen, dass die Aufwendungen erst im Nachhinein erfasst werden, wenn der Verlust tatsächlich entstanden ist. Die Vorauszahlungen der HL basierend auf den jeweiligen Wirtschaftsplänen wurden als unterjährige Liquiditätsunterstützung angesehen. Diese Vorgehensweise sollte nach Ansicht des RPA im Anhang angegeben werden.

Die Forderungen gegen die KWL betrafen das Erschließungsprojekt Johannes-Kepler-Quartier. Der Rückgang der Forderungen resultiert vorrangig aus dem Verkauf von drei weiteren Grundstücken im Jahr 2022 mit einem Erlös von insgesamt 1,1 Mio. EUR (vgl. Punkt 3.1.3). Die Erlöse wurden von der HL an die KWL ausgezahlt. Um Gebühren zu sparen, zahlte die KWL im Gegenzug jedoch bereits vor Endabrechnung des Erschließungsprojekts einen Abschlag aus (4,0 Mio. EUR), der korrekterweise im Jahr 2022 noch nicht ergebniswirksam gezeigt wird. Das RPA bemängelt den Ausweis der Einzahlungen in der Finanzrechnung 2022 unter den sonstigen Auszahlungen sowie die Bilanzverkürzung, da statt einer Verbindlichkeit aus erhaltenen Anzahlungen in Bilanz 2022 die Forderungen reduziert wurden. Die von der KWL gemeldeten, bislang angefallenen Erschließungskosten werden separat unter den Rückstellungen gezeigt (vgl. Punkt 3.6.5).

Das RPA beanstandet, dass im Anhang 2022 irreführend umgeschlagene Verbindlichkeiten angegeben wurden, bei denen es sich vorrangig um ARAP handelte. Wie im VJ wurde der Forderungsverzicht mit Besserungsschein mit der KWL erläutert. Der als Einzahlung aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen Dritter in der Finanzrechnung 2022 ausgewiesene Betrag (800 TEUR) wurde jedoch nicht beziffert. Unerwähnt blieb zudem, dass die restliche Forderung aus dem Besserungsschein zum 31.12.2022 unverändert zum VJ 15,2 Mio. EUR betrug.

3.2.6 Wertberichtigungen

Sobald Zweifel an der Werthaltigkeit einer Forderung bestehen oder eine Wertminderung eingetreten ist, sind laut dem betriebswirtschaftlichen Fachkonzept der HL (BWL-Konzept) Wertberichtigungen zu berücksichtigen. Sofern Forderungen ganz oder teilweise wertberichtigt werden müssen, sind zunächst Einzelwertberichtigungen vorzunehmen. Für das verbleibende Wertrisiko soll dann eine Pauschalwertberichtigung auf den verbleibenden Forderungsbestand erfolgen. Das BWL-Konzept der HL sieht vor,

dass für die Berechnung der Pauschalwertberichtigungen Erfahrungswerte von Forderungsausfällen zu dem Forderungsvolumen zugrunde gelegt werden und der hieraus ermittelte prozentuale Wert jährlich überprüft und angepasst wird.

Die Berechnungen der Pauschalwertberichtigungen für den JA 2022 konnten rechnerisch nachvollzogen werden. Die Prüfung führte zu der Feststellung, dass auch auf Forderungen gegen Körperschaften des öffentlichen Rechts Pauschalwertberichtigungen vorgenommen wurden. Wie im Anhang 2022 zutreffend angegeben, wird bei den Wertberichtigungen bislang weitgehend nicht nach der Rechtsform des Schuldners unterschieden. Nach Ansicht des RPA kann für Forderungen gegen Gebietskörperschaften des öffentlichen Rechts kein allgemeines Ausfallrisiko unterstellt werden. Folglich sind für diese Forderungen keine Pauschalwertberichtigungen zu erfassen.

Im Anhang 2022 wurden die Wertberichtigungen zutreffend beziffert. Korrekt angegeben wurde ebenfalls, dass die Einzelwertberichtigungen bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen im Wesentlichen die GewSt- Forderungen betrafen.

Für die sonstigen privatrechtlichen Forderungen wurden Pauschalwertberichtigungen von 102 TEUR (VJ 139 TEUR) gebildet. Das RPA beanstandet dabei, dass keine einheitliche Behandlung von gleichartigen Forderungen erfolgte. So wurden werthaltige Forderungen, für die monatliche Ratenzahlungen vereinbart und eingehalten wurden, in einem Fall (100 TEUR) bei der Berechnung der Pauschalwertberichtigung einbezogen. In einem anderen Fall (250 TEUR) erfolgte nach Ansicht des RPA zutreffend keine Berücksichtigung.

3.2.7 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände enthielten zum 31.12.2022 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie gegen die Stiftungen von mindestens 15,4 Mio. EUR (VJ 14,2 Mio. EUR) ohne Berücksichtigung der Forderungen aus Wohnungsbaudarlehen. Der Anstieg der Forderung beruht im Wesentlichen auf den erhöhten privatrechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen gegen die SIE (vgl. Punkt 3.2.2) sowie dem Rückgang der Forderungen aus dem Erschließungsprojekt Johannes-Kepler-Quartier (vgl. Punkt 3.2.5).

Die Abstimmungen der Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen mit den korrespondierenden JA wurden im Rahmen des JA 2022 nicht geprüft.

3.3 Liquide Mittel

Zum Prüfungsende lagen für alle Banken Saldenbestätigungen vor. Alle aus den Geschäftsbeziehungen mit den angeschriebenen Kreditinstitutionen erwachsenen Konten sowie deren Jahresendsalden im JA 2022 waren korrekt berücksichtigt und sind in die Bilanzposition der liquiden Mittel geflossen.



Bei der systematischen Durchsicht der Zeichnungsberechtigten aller vorliegenden Saldenbestätigungen wurde in zwei Fällen festgestellt, dass nicht zulässige Berechtigungen aufgeführt wurden. Zum Prüfungs-ende wurden diese von der Verwaltung bereits bei den Kreditinstituten beanstandet und es konnten korrigierte Saldenbestätigungen vorgelegt werden.

Die Prüfung der zum Abschlussstichtag gebuchten Kassenbestände ergab keine Bemerkungen. In den liquiden Mitteln 2022 wurden jedoch Handvorschüsse, Briefmarken, Porto und Fahrkarten nicht berücksichtigt.

Auf die Bankguthaben und Kassenbestände aus den GBV von 3,7 Mio. EUR (VJ 3,1 Mio. EUR) kann die HL nicht auf direktem Wege zugreifen. Aus diesem Grunde handelt es sich nach Ansicht des RPA um nicht-disponible Guthaben, die unter der Bilanzposition der sonstigen Vermögensgegenstände anstatt unter den sonstigen privatrechtlichen Forderungen bzw. unter den liquiden Mitteln auszuweisen sind.

Für die liquiden Mittel wurden im Anhang 2022 ergänzende Informationen hinsichtlich des Kontos der Schuldnerberatung gegeben. Es wurde zutreffend darauf verwiesen, dass dieses Konto nicht unter den liquiden Mitteln aufgeführt ist. Die Veränderung der liquiden Mittel im Vergleich zum VJ wurde weder im Anhang noch im Lagebericht erläutert. Eine Analyse der Finanzlage sollte nach Ansicht des RPA ggf. die Darstellung von Liquiditätskennzahlen sowie die Bewertung der Liquiditätslage enthalten.

3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Bilanzstichtag 2022 gliederten sich die ARAP in die klassischen ARAP (4,8 Mio. EUR, VJ 4,5 Mio. EUR) und die ARAP aus geleisteten Zuschüssen und Zuweisungen (30,2 Mio. EUR, VJ 30,8 Mio. EUR).

3.4.1 ARAP für geleistete Auszahlungen

Gemäß § 49 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen als ARAP anzusetzen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Diese stellen die ARAP im klassischen Sinne dar.

Einen Großteil machten mit 2,8 Mio. EUR die Beamtenbezüge aus (VJ 2,7 Mio. EUR). Die für Beamtenbezüge ausgewiesenen ARAP waren für das RPA nicht ohne Weiteres nachvollziehbar. Die Buchung des ARAP erfolgt nicht über die Ergebnisrechnung bzw. das entsprechende Konto im Personalaufwand. Die Erfassung des ARAP wurde über die fremden Finanzmittel vorgenommen. Dagegen war keine Auszahlung im Dezember 2022 für die Beamtenbezüge Januar 2023 in der Finanzrechnung 2022 unter den Auszahlungen für Personalaufwand erkennbar. Die Auszahlungen für den Januar 2023 wurden bei den Personalauszahlungen im Januar 2023 ausgewiesen. Diese Vorgehensweise bei den Buchungen und Darstellungen in der Finanzrechnung wurde im VJ damit begründet, dass die im Voraus zu zahlenden Beamtenvergütungen als ein Vorschuss auf die Leistung des nächsten Monats angesehen werden, woraus sich die Pflicht ergibt, diese als fremde Finanzmittel auszuweisen. Dieser Argumentation kann das RPA nicht folgen. Abgrenzungsbuchungen sind ausschließlich über die Ergebnisrechnung zu erfassen. Buchungen in der Finanzrechnung sind hierbei vom Gesetzgeber nicht vorgesehen. Auszahlungen für Personal stellen darüber hinaus keine fremden Finanzmittel dar. Der Ausweis der

Auszahlung unter den Personalauszahlungen 2023 entspricht nicht den tatsächlichen Verhältnissen. Im JA 2022 erfolgte insofern nach Ansicht des RPA eine Falschdarstellung in der Finanzrechnung.

Wertgrenze

Im Anhang 2022 wurde erläutert, dass bis zum JA 2021 in der Regel Einzelfälle über 5 TEUR abgegrenzt wurden. Diese Wertgrenze wurde auch durch das Jahresrundschreiben 2022 kommuniziert. In § 49 Abs. 1 GemHVO-Doppik oder den zugehörigen Erläuterungen findet sich hingegen kein Ermessensspielraum für eine Wertgrenze. Fallen Zahlung und Aufwand bzw. Ertrag in unterschiedliche HH-Jahre, ist zur ordnungsgemäßen Ergebnisermittlung eine Rechnungsabgrenzung vorzunehmen. Dabei gab es im gemeindlichen Haushaltsrecht zu keiner Zeit eine Regelung zu einer Wertgrenze, unterhalb derer keine Rechnungsabgrenzung erfolgen muss. Zwischen dem RPA und der Verwaltung erfolgte eine praxisorientierte Einigung, wonach geringfügige Sachverhalte nicht abgegrenzt werden. Dabei wurden die GWG-Grenzen herangezogen, sodass Sachverhalte über 150 EUR (2022) bzw. 250 EUR (ab 2023) bei der Rechnungsabgrenzung Berücksichtigung finden sollen.

Leistungen nach dem SGB II - Grundsicherung für Arbeitsuchende

Gemäß § 42 Abs. 1 SGB II sollen die Leistungen monatlich im Voraus erbracht werden. Mit Buchungsdatum im Dezember 2022 wurden daher 4,8 Mio. EUR für den Januar 2023 an die Bundesagentur für Arbeit für die Leistungsbeteiligung nach § 22 Abs. 1 SGB II (Kosten der Unterkunft und Heizung) vorausgezahlt. Die 4,8 Mio. EUR wurden jedoch entgegen § 49 Abs. 1 GemHVO-Doppik nicht als ARAP abgegrenzt, sondern unter den sonstigen Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Das RPA beanstandet diesen falschen Ausweis, da er dazu führte, dass das Vermögen der HL zu hoch abgebildet wurde. Die 4,8 Mio. EUR stellen kein Vermögen der HL dar.

Leistungen nach dem SGB XII (Sozialhilfe) und Bundesteilhabegesetz

Gemäß § 44 Abs. 4 SGB XII sind Leistungen zur Deckung von wiederkehrenden Bedarfen monatlich im Voraus zu erbringen. Das RPA hat 11,0 Mio. Auszahlungen im Dezember 2022 für den Januar 2023 für diverse soziale Leistungen (hauptsächlich nach SGB XII und Bundesteilhabegesetz) identifiziert. Die Sozialleistungen wurden aus der Fachsoftware des Bereichs Soziale Sicherung über Sammelposten in die Buchhaltungssoftware der HL übernommen. Der zugehörige Aufwand wurde korrekt erst im Januar 2023 gebucht und die Auszahlungen im Dezember 2022 korrekt in der Finanzrechnung unter den Transferauszahlungen gezeigt. Für diese Auszahlungen wurden in der Bilanz 2022 statt eines ARAP jedoch sonstige Vermögensgegenstände ausgewiesen.

Das RPA beanstandet diesen falschen Ausweis, da er dazu führt, dass das Vermögen der HL zu hoch abgebildet wurde. Mindestens 11,0 Mio. EUR stellen kein Vermögen der HL dar.

Versorgungsbezüge

Die VAK führte als Dienstleister für die HL die Auszahlungen der Versorgungsbezüge an die Empfangenden aus. Im Dezember 2022 wurden für die Versorgungsbezüge des Januars 2023 ein monatlicher Abschlag für die Versorgungsbezüge sowie das Dienstleistungsentgelt von der HL an die VAK gezahlt (2,1 Mio. EUR). Die gewählte buchungstechnische Abwicklung der Auszahlungen im Dezember 2022

fürhte zu dem fehlerhaften Ausweis debitorischer Kreditoren unter den sonstigen Vermögensgegenständen. Das RPA beanstandet diesen falschen Ausweis, da er dazu führt, dass das Vermögen der HL zu hoch abgebildet wurde. Die 2,1 Mio. EUR stellen kein Vermögen der HL dar. Diese Vorgänge müssen als ARAP gezeigt werden.

Die klassischen ARAP wurden folglich durch den fehlerhaften Bilanzausweis von Auszahlungen unter den sonstigen Vermögensgegenständen um insgesamt mindestens 17,9 Mio. EUR zu niedrig im JA 2022 ausgewiesen.

3.4.2 ARAP aus geleisteten Zuschüssen und Zuweisungen

Gemäß § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik sind bei geleisteten Zuschüssen und Zuweisungen für Vermögensgegenstände, an denen die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum hat, die Vermögensgegenstände zu aktivieren. Andere geleistete Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen sind als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren.

Die HL bilanzierte zum 31.12.2022 ARAP in Höhe von 30,2 Mio. EUR (VJ 30,8 Mio. EUR). Die ARAP aus geleisteten Zuschüssen und Zuweisungen setzten sich zum Bilanzstichtag im Wesentlichen aus ARAP für Zuweisungen bzw. Zuschüsse an verbundene Unternehmen (8,5 Mio. EUR, VJ 8,7 Mio. EUR), sonstige öffentliche Sonderrechnungen (7,1 Mio. EUR, VJ 7,5 Mio. EUR), übrige Bereiche (6,2 Mio. EUR, VJ 5,6 Mio. EUR), private Unternehmen (5,6 Mio. EUR, VJ 6,0 Mio. EUR) sowie an das Land (2,7 Mio. EUR, VJ 2,8 Mio. EUR) zusammen.

Die Auflösungen wurden mit der Ergebnisrechnung abgestimmt. Feststellungen ergaben sich nicht.

Zuweisungen an das Land

Unverändert zum VJ handelt es sich um ARAP für Kreuzungsvereinbarungen mit der Deutschen Bahn Netz AG und dem Land. Das Land hat die Verlegung und den Neubau der B207 ausgeführt. In dem Zuge wurden die Bahnübergänge Schanzenbergweg und Blankensee errichtet. Die HL beteiligte sich an den Baukosten und zahlte in den VJ 3,1 Mio. EUR. Die Straßenanlagen der Überführungen befinden sich im Eigentum der HL. Da es sich um Zuschüsse zu Baukosten handelte, die auch zu Eigentum der HL führten, ist aus Sicht des RPA gemäß § 40 Abs. 7 Satz 1 GemHVO-Doppik ein Vermögensgegenstand (Straße) zu aktivieren. Die relevante städtische Buchungsanweisung sieht bei einer Baukostenbeteiligung mit Erlangung von (Teil-Eigentum) ebenfalls einen Anlagenzugang vor. Das RPA beanstandet, dass im Jahr 2022 weiterhin keine Aufteilung nach geleistetem Zuschuss und Anlagevermögen erfolgte. Die ARAP für Zuweisungen an das Land wurden zum Bilanzstichtag 2022 somit in nicht bezifferbarer Höhe zu hoch im JA 2022 ausgewiesen.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen

Die Zuschüsse an verbundene Unternehmen entfallen vorrangig auf Eigenanteile bezüglich der Maßnahmen des Städtebaulichen Denkmalschutzes (2,0 Mio. EUR, VJ 2,0 Mio. EUR), die Possehlbrücke (1,8 Mio. EUR, VJ 1,9 Mio. EUR), den Wagenfähranleger (1,6 Mio. EUR, VJ 1,8 Mio. EUR), die Große Burgstraße (1,5 Mio. EUR, VJ 1,5 Mio. EUR), die VT (0,9 Mio. EUR, VJ 0,9 Mio. EUR) sowie Städtebaufördermittel Altstadt (0,3 Mio. EUR, VJ 0,3 Mio. EUR).

Die ausgewiesenen ARAP für Eigenanteile des Städtebaulichen Denkmalschutzes resultierten aus Korrekturen für die Jahre 2013-2015. Auflösungen der ARAP wurden bislang nicht vorgenommen. Auskunftsgemäß werden durch die Maßnahmen des Städtebauförderungsprogramm Vermögensgegenstände entstehen, die bei der HL nach Fertigstellung bilanziert werden. Die Auflösungen sollen dann entsprechend erfolgen. Nach Ansicht des RPA sollte diese Vorgehensweise im Anhang aus Transparenzgründen erläutert werden. Für das RPA war zudem nicht nachvollziehbar, auf welche konkreten Fördermaßnahmen die ARAP entfielen. Auf Nachfrage erklärte die Kommunalaufsicht im März 2023, dass Eigenanteile unter den sonstigen Vermögensgegenständen auszuweisen sind.

Durch den Ersatzbau der Possehlbrücke mussten die Leitungen für Abwasser und Wasser, Gas sowie Storm verlegt werden. Die Baukosten der Brücke waren von der HL zu tragen. Die Leitungen gehören jedoch nicht der HL, sondern der EBL bzw. der Netz Lübeck GmbH. Die hierfür entstandenen Baukosten (Wasser/ Abwasser 0,6 Mio. EUR; Gas und Strom 1,8 Mio. EUR) hatte die HL zu erstatten. Im VJ wurden von der HL gegen die EBL hingegen Erstattungsforderungen in Höhe von 0,5 Mio. EUR für Kosten der Leitungsumlegung sowie Wartung und Reinvestition ausgewiesen, wovon 0,4 Mio. EUR auf den ARAP entfielen. Unklar ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Kosten in Rechnung gestellt wurden. Es liegen keine Informationen vor, dass eine gültige Kostenteilungsvereinbarung gegeben ist. Auskunftsgemäß ist eine erneute Prüfung durch den Bereich Recht geplant. Die Erstattung durch die EBL ist bislang nicht erfolgt. Die im Anhang 2022 hierzu unter den Verbindlichkeiten enthaltene Darstellung, dass eine Abrechnung im Gutschriftenverfahren vorgenommen wurde, ist folglich nicht zutreffend.

Der ARAP für den Wagenfähnanleger beruhte auf Zuschüssen zur Sanierung und teilweisen Erneuerung des Priwall-Fähnanlegers, die die HL in den Jahren 2013, 2014 und 2017 ausgezahlt hatte. Die Auflösung des ARAP erfolgte teilweise bereits vor der tatsächlichen Auszahlung. Der ARAP wird dadurch in unwesentlicher Höhe zu niedrig ausgewiesen. Eine Korrektur wird nicht vorgenommen.

Der ARAP für die Große Burgstraße betraf ein von der HL im Jahr 2014 erworbenes bebauten Grundstück. Im Rahmen des Städtebauförderungsprogramms Stadt und Entwicklung bei den Maßnahmen „Altstadt“ hatte die HL das Gebäude von der Trave als Sanierungsträger entwickeln und vermarkten lassen. In 2020 wurden nach Abschluss der Sanierung Miteigentumsanteile an dem Gebäude für insgesamt 1,5 Mio. EUR veräußert. Auskunftsgemäß werden diese Erlöse als Eigenanteile der HL angesehen und deren Einlage in das Sondervermögen des Sanierungsträgers durch den Ausweis als ARAP abgebildet. Auflösungen zu diesen ARAP erfolgten bislang nicht. Für das RPA ist die Einordnung der Verkaufserlöse aus der abgeschlossenen Sanierung als Eigenanteile nicht nachvollziehbar. Die Prüfung ist daher nicht abgeschlossen.

Der ARAP für Zuschüsse an die Stiftung beinhaltete die von der HL auf der Grundlage von Zuwendungsbescheiden aus dem Jahr 1998 erfolgten Auszahlungen, die bis zum Jahr 2000 in Höhe von insgesamt 2,2 Mio. EUR an die Stiftung für zwei Alten- und Pflegeheime vorgenommen wurden. Die Prüfung führte zu keinen Feststellungen.

Die ARAP für Zuschüsse im Zusammenhang mit Städtebaufördermittel Altstadt wurden bislang nicht detailliert geprüft. Auskunftsgemäß handelt es sich ebenfalls um Eigenanteile der HL, hier konkret für das Städtebauförderungsprogramm „Sanierung und Entwicklung“. Demnach wären diese Sachverhalte wie die Eigenanteile des Städtebaulichen Denkmalschutzes unter den sonstigen Vermögensgegenständen auszuweisen.



Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen

Bei den Zuschüssen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen sind vor allem die Eisenbahnbrücke St. Lorenz (1,6 Mio. EUR, VJ 1,7 Mio. EUR), die Eisenbahnbrücke Roter Löwe (0,2 Mio. EUR, VJ 0,2 Mio. EUR) und die Kanalbrücke Oberbüssau (1,9 Mio. EUR, VJ 2,0 Mio. EUR) zu nennen. Ebenso sind ARAP für die Zahlungen von Vorteilsausgleich für die St. Lorenzbrücke (1,8 Mio. EUR, VJ 2,0 Mio. EUR) und die Brücke Roter Löwe (0,2 Mio. EUR, VJ 0,2 Mio. EUR) ausgewiesen.

Dem ARAP für die Eisenbahnbrücke St. Lorenz lag eine Kreuzungsvereinbarung zwischen der HL und der Deutsche Bahn Netz AG aus 2006 zugrunde, aufgrund derer die HL Anteile an den Baukosten und einen Vorteilsausgleich zu zahlen hatte. Die Schlussabrechnung der Deutsche Bahn Netz AG erfolgte in 2019, die HL wickelte die Maßnahme erst in 2020 ab und nahm die notwendigen Umbuchungen und Korrekturen vor. Die HL zahlte insgesamt 6,2 Mio. EUR. Davon waren 4,2 Mio. EUR bereits vor der EB ausgezahlt worden, zunächst fälschlich als Vorteilsausgleich im immateriellen Vermögen bilanziert und teilweise abgeschrieben (Restbuchwert 2019: 2,3 Mio. EUR). Diese Anlage wurde in 2020 vom immateriellen Vermögen umgebucht zum ARAP für Zuschüsse an private Unternehmen und in 2021 umgegliedert zum ARAP für Zuschüsse an Sonderrechnungen (2,0 Mio. EUR). Nach Ansicht des RPA handelt es sich nicht um geleistete Zuschüsse für die Anschaffung bzw. Herstellung von fremden Vermögen nach § 40 Abs. 7 GemHVO. Gemäß der städtischen Arbeitsanweisung stellt der erhaltene Vorteil eine Entschädigung dar, die konsumtiv als sonstiger Aufwand zu erfassen ist. Das RPA beanstandet, dass die erforderlichen Korrekturen im JA 2022 nicht umgesetzt wurden und weiterhin ARAP für Vorteilsausgleiche bilanziert werden.

Der ARAP für die Eisenbahnbrücke Roter Löwe entspricht inhaltlich dem ARAP für die Eisenbahnbrücke St. Lorenz. Das RPA beanstandet, dass die erforderlichen Korrekturen im JA 2022 nicht umgesetzt wurden.

Dem ARAP für die Kanalbrücke Oberbüssau lag eine Kreuzungsvereinbarung der HL mit der Wasser- und Schifffahrtsverwaltung des Bundes aus dem Jahr 2017 zugrunde. Die HL beteiligt sich an den Baukosten der Brücke und erhält das Eigentum an den Rampen, dem Straßenbelag und der Straßenbeleuchtung. Durch die Wasser- und Schifffahrtsverwaltung des Bundes wurde für die Maßnahme in 2021 die Schlussabrechnung erstellt. Der ARAP war kein Schwerpunkt in der Prüfung 2022 und wird daher im JA 2023 weiterverfolgt.

Die ARAP für Zuweisungen an Sonderrechnungen wurden zum Bilanzstichtag 2022 somit um 2,0 Mio. EUR bezüglich der geleisteten Zahlungen für Vorteilsausgleich zu hoch ausgewiesen. Zudem wurde im Anhang 2022 fälschlicherweise erläutert, dass die Vorteilsausgleiche unter den immateriellen VG bilanziert werden. Bereits seit 2020 erfolgt der Ausweis unter ARAP.

Zuschüsse an private Unternehmen

Die ARAP betrafen zum Bilanzstichtag 2022 im Wesentlichen Zuschüsse an die Flughafen GmbH & Co. KG (4,6 Mio. EUR, VJ 4,9 Mio. EUR) sowie die Geniner Brücke (0,5 Mio. EUR, VJ 0,5 Mio. EUR).

Die Zuschüsse an die Flughafen GmbH & Co. KG (3,4 Mio. EUR) betreffen u. a. Entwässerungsanlagen, einen Hangar, ein Sicherheitssystem und die Sanierung des Terminaldaches. In einer Vereinbarung mit dem damaligen Insolvenzverwalter und dem Betreiber des Flughafens hatte sich die HL im Jahr 2016

verpflichtet, bis zu 5,5 Mio. EUR als Investitionszuschuss an die Betreibergesellschaft nach Vorlage entsprechender Rechnungen zu gewähren. Im Jahr 2019 wurden 2,1 Mio. EUR sowie im Jahr 2020 weitere 3,4 Mio. EUR geleistet. Gemäß § 40 Abs. 7 S.2 GemHVO sind aktivierte Zuschüsse für die Anschaffung oder Herstellung von Grundstücken, Infrastrukturvermögen und Bauten auf fremdem Grund und Boden jährlich mit einem Satz von 4 % und von anderen Vermögensgegenständen mit 10 % aufzulösen. Bei dem Hangar und dem Terminal handelt es sich gemäß den Vorgaben der Verwaltungsvorschriften über den Kontenrahmen für die Haushalte der Gemeinden (VV-Kontenrahmen) um Infrastrukturvermögen, sodass der ARAP damit über 25 Jahre aufgelöst werden müssen. Das RPA beanstandet, dass lediglich die ARAP für Entwässerungsanlagen über 25 Jahre, die ARAP für den Hangar und das Terminaldach stattdessen jeweils über 10 Jahre aufgelöst werden.

Der ARAP für die Geniner Brücke betrifft inhaltlich einen von der HL an die Deutsche Bahn Netz AG gezahlten Vorteilsausgleich. Entsprechend den unter den Zuschüssen für Sonderrechnung gezeigten ARAP für Vorteilsausgleich ist nach Ansicht des RPA auch hier die Bilanzierung eines ARAP nicht zulässig. Es handelt sich um sonstigen Aufwand.

Die ARAP für Zuweisungen an private Unternehmen wurden zum Bilanzstichtag 2022 somit um 0,5 Mio. EUR zu hoch ausgewiesen. Zudem wurde im Anhang 2022 fälschlicherweise erläutert, dass die Vorteilsausgleiche unter den immateriellen Vermögensgegenständen bilanziert werden. Bereits seit 2020 erfolgt der Ausweis unter ARAP.

Zuschüsse an übrige Bereiche

Die ARAP werden vor allem für diverse kommunale Eigenanteile (3,4 Mio. EUR, VJ 2,9 Mio. EUR), Zuschüsse an Sportvereine (1,3 Mio. EUR, VJ 1,1 Mio. EUR) sowie Zuschüsse an die Stiftung Haus der Jugend (1,0 Mio. EUR, VJ 1,1 Mio. EUR) ausgewiesen.

Der ARAP für die Stiftung „Haus der Jugend“ betrifft die energetische Sanierung des Jugendzentrums Burgtor aus dem Jahr 2012. Einen Zuwendungsbescheid der HL an die Stiftung gibt es nicht. Grundlage ist ein Überlassungsvertrag aus dem Jahr 1962, wonach die HL als Nutzerin die gesamte Instandsetzung für das Gebäude der Stiftung übernimmt. Bemerkungen ergaben sich nicht.

Die ARAP für kommunale Eigenanteile stehen im Zusammenhang mit der Städtebauförderung. Die größten ARAP entfallen auf die Fördermaßnahmen Soziale Stadt Moisling (1,7 Mio. EUR, VJ 1,5 Mio. EUR) sowie allgemeine Städtebauförderung (0,9 Mio. EUR, VJ 0,8 Mio. EUR). Diese Sachverhalte sind nach Ansicht des RPA wie die Eigenanteile bei den Zuschüssen des Städtebaulichen Denkmalschutzes bzw. der Städtebaufördermittel Altstadt unter den sonstigen Vermögensgegenständen auszuweisen.

3.5 Sonderposten

Die Sonderposten (301,0 Mio. EUR, VJ 273,6 Mio. EUR) setzten sich zum 31.12.2022 insbesondere aus Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen (181,3 Mio. EUR (VJ 181,3 Mio. EUR), aufzulösende Zuschüsse (108,7 Mio. EUR, VJ 105,9 Mio. EUR) sowie aufzulösende Beiträge zusammen (12,6 Mio. EUR, VJ 12,6 Mio. EUR) zusammen.

3.5.1 Aufzulösende Zuschüsse

Die aufzulösenden Zuschüsse umfassten im Wesentlichen Zuschüsse von übrigen Bereichen (80,1 Mio. EUR, VJ 79,1 Mio. EUR), Zuschüsse von privaten Unternehmen (15,9 Mio. EUR, 15,4 Mio. EUR), Spenden von privaten Unternehmen (10,7 Mio. EUR, VJ 10,7 Mio. EUR) sowie Zuschüsse von verbundenen Unternehmen (1,2 Mio. EUR, VJ 0,9 Mio. EUR).

Die Zuschüsse von übrigen Bereichen betrafen vorrangig Gebäude (36,0 Mio. EUR), Straßen (10,7 Mio. EUR), Brücken (18,5 Mio. EUR) sowie AiB (9,5 Mio. EUR). Die Sonderposten für Zuschüsse von privaten Unternehmen entfielen insbesondere auf Brücken (7,9 Mio. EUR), AiB (2,9 Mio. EUR), Straßen (1,9 Mio. EUR) und Gebäude (2,2 Mio. EUR). Spenden von privaten Unternehmen bezogen sich maßgeblich auf Gebäude (7,9 Mio. EUR) sowie AiB (2,0 Mio. EUR).

Im Anhang 2022 wurden zu den aufzulösenden Zuschüssen diverse Erläuterungen vorgenommen. Nicht alle Angaben waren dabei zutreffend. Hinsichtlich der Gebäude wurde auf die EB-Korrekturen verwiesen, die im Jahr 2022 ergebniswirksam vorgenommen wurden. Die Korrekturen wurden in diesem Zusammenhang mit 13,4 Mio. EUR beziffert. Nicht transparent erläutert wird, dass es sich bei diesen 13,4 Mio. EUR nicht um Restbuchwerte handelte. In der Ergebnisrechnung 2022 wurden lediglich 0,8 Mio. EUR wirksam (vgl. Punkt 4.6).

Für die wesentlichen Sonderposten wurden korrekt die Bahnhofsbrücke und die Nordtangente benannt. Bei Letzterer fehlte ein Hinweis, dass der genannte Sonderposten (21,3 Mio. EUR) in Höhe von 16,1 Mio. EUR vor allem Zuschüsse für die Eric-Warburg-Brücke betraf.

Des Weiteren wird unzutreffend im Anhang 2022 angegeben, dass ein Sonderposten für eine gespendete Kunstsammlung ausgewiesen wird (10,0 Mio. EUR). Die Kunstsammlung wird unter den Sonderrücklagen bilanziert.

Bei den Zuschüssen von verbundenen Unternehmen wurde bereits im Jahr 2015 eine Differenz zwischen Anlagevermögen und Sonderposten in Höhe von 600 TEUR für die Baltische Allee festgestellt. Der dem Zuschuss zugrundeliegende Erschließungsvertrag mit der KWL stammte aus dem Jahr 2002, die Einzahlung des Abschlages von 600 TEUR erfolgte im HH-Jahr 2016. Die Schlussrechnung der HL wurde im HH-Jahr 2017 gestellt und von der KWL ausgeglichen (151 TEUR). Auch zum Bilanzstichtag 2022 werden weiterhin nicht nachvollziehbar höhere Restbuchwerte für Sonderposten für Zuschüsse verbundener Unternehmen (504 TEUR, AHK 609 TEUR) und Zuweisungen des Landes (801 TEUR, AHK 968 TEUR) als Restbuchwerte im Anlagevermögen (1.165 TEUR, AHK 2.829 TEUR) ausgewiesen. Angaben zu diesen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Anhang 2022 nicht gemacht.

Die Einzahlungen für die Zugänge bei den Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse wurden in Stichproben zur Finanzrechnung 2022 abgestimmt. Es ergaben sich keine Auffälligkeiten.

Für die aufzulösenden Zuschüsse wurden die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten zur Ergebnisrechnung 2022 abgestimmt. Feststellungen wurden nicht getroffen.

3.5.2 Aufzulösende Zuweisungen

Die aufzulösenden Zuweisungen betrafen, wie im Anhang 2022 zutreffend erwähnt, vorrangig die Zuweisungen des Landes und des Bundes. Die größeren Sonderposten zum Bilanzstichtag wurden im Anhang 2022 benannt. Für die aufzulösenden Zuweisungen des Landes wurden zudem die wesentlichen Zugänge 2022 beziffert. In Stichproben wurden die entsprechenden Einzahlungen in der Finanzrechnung 2022 abgestimmt. Anmerkungen ergaben sich nicht.

Die Abstimmung der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus den aufzulösenden Zuweisungen des Bundes und des Landes zur Ergebnisrechnung 2022 ergab keine Auffälligkeiten.

3.6 Rückstellungen

Im Anhang 2022 wurden die Rückstellungen nach Rückstellungsarten aufgegliedert. Die Abstimmung zu den in der Bilanz ausgewiesenen Werten hat keine Auffälligkeiten ergeben. Die Beträge der einzelnen Rückstellungsarten wurden korrekt übernommen.

Das RPA begrüßt, dass im Jahresabschlussrundschreiben 2022 für die Bildung einzelner Rückstellungsarten erstmals keine Wertgrenze vorgesehen ist, ab der Rückstellungen zu buchen sind.

3.6.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Die Pensionsrückstellungen 2022 entsprachen dem VAK-Gutachten, welches für die Erstellung des JA 2022 vorlag. Die Berechnungen der Pensionsrückstellungen (462,4 Mio. EUR) für die einzelnen Verbeamteten waren nicht Prüfungsgegenstand.

Insgesamt wurden 808 versorgungsberechtigte aktive Beamt:innen (VJ 802) und 746 pensionierte Versorgungsempfänger:innen (VJ 744) berücksichtigt. Der von der VAK berechnete Gesamtwert der Rückstellungen wurde vom Bereich Personal für zwischenzeitlich an andere Dienstherrn gewechselte Beamt:innen auf Grundlage der Vorjahreswerte erhöht, sofern ein Ausgleich nach dem Versorgungslastenausgleichsgesetz zum Jahresende noch nicht erfolgt war. Diese Verfahrensweise wird vom RPA mitgetragen. Die Erhöhung der Rückstellungen in 2022 um 9,9 Mio. EUR erscheint aufgrund der gestiegenen Anzahl der Versorgungsberechtigten und der allgemein steigenden Lebenserwartung in ihrer Größenordnung plausibel.

Die Aufwendungen aus der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen sowie der Verbrauch der Rückstellungen waren im Detail nicht prüffähig. Ein nach GemHVO-Doppik nicht pflichtiger Rückstellungsspiegel über die einzelnen Vorgänge der Zuführungen, Verbräuche und Auflösungen von Pensionsrückstellungen wird derzeit nicht geführt. Monatliche Verbuchungen in unterschiedlicher Höhe stellten lediglich den saldierten Wert von Zuführungen und Verbräuchen dar, wie sie der Buchhaltung vom Bereich Personal gemeldet werden. Daneben wurden die Rückstellungen durch monatliche Abschläge für Versorgungsbezüge in gleichbleibender Höhe von 2,0 Mio. EUR reduziert.

Hinsichtlich der buchungsmäßigen Darstellung der Pensionsrückstellungen hatte das Innenministerium auf Anfrage des RPA klargestellt, dass die im Dezember im Voraus geleistete Abschlagszahlung für Januar

als ARAP auszuweisen ist und die Abschlagszahlungen grundsätzlich keinerlei Einfluss auf die Buchung der Auflösungen und Zuführungen der Pensionsrückstellungen haben. Die Umsetzung dieser Vorgaben erfolgte auch im JA 2022 noch nicht. Die Verwaltung wird um die Durchführung von entsprechenden Buchungen ab dem JA 2023 sowie entsprechende Erläuterungen im Anhang gebeten.

Sowohl im Anhang 2022 als auch im Lagebericht 2022 wurde darauf hingewiesen, dass die landesrechtlich vorgegebene Abzinsung um 5 % derzeit und langfristig am Kapitalmarkt nicht zu erzielen ist und damit eine zu niedrige Rückstellung in der Bilanz abgebildet wird. Diese Einschätzung ist für das RPA nachvollziehbar. Ein Rechenbeispiel zur Verdeutlichung wird nicht gegeben bzw. die zu erwartende, hohe Differenz nicht beziffert.

In 2022 erfolgte, wie im Anhang beschrieben, die Berechnung und Verbuchung der Beihilferückstellungen der Höhe nach korrekt als durchschnittlicher Prozentwert der dem HH-Jahr 2022 vorausgehenden drei Jahre, entsprechend dem Verhältnis der ausgeführten Pensionszahlungen zu den ausgeführten Beihilfezahlungen an Versorgungsempfänger:innen. Der von der Verwaltung ermittelte Prozentwert von 15,89 % konnte rechnerisch nachvollzogen werden.

3.6.2 Altersteilzeitrückstellungen

Für die künftigen Verpflichtungen aus vertraglich geschlossenen Altersteilzeitvereinbarungen (ATZ) sind Rückstellungen zu passivieren.

Der Anstieg der Rückstellungen um 743 TEUR wurde im Anhang 2022 zutreffend beziffert.

In 2022 bestanden mit 45 Mitarbeitenden Vereinbarungen über Altersteilzeit, hiervon befanden sich 8 Mitarbeitende in der Freistellungsphase. Den Zuführungen zu ATZ-Rückstellungen in Höhe von 1,4 Mio. EUR (VJ 1,2 Mio. EUR) stand ein Verbrauch in Höhe von 622 TEUR (VJ 462 TEUR) gegenüber. Dem RPA lagen monats- und fallbezogene Unterlagen für alle Entnahmen und Zuführungen vor, die in Stichproben auf Plausibilität geprüft und nachvollzogen werden konnten.

Die Verbräuche für die sich in der Freizeit-/Ruhephase befindenden ATZ-Beschäftigten sowie die Aufstockungsbeträge aller ATZ-Fälle wurden nachvollziehbar dokumentiert. Hinsichtlich der Bewertung der Rückstellungen lagen keine Anhaltspunkte für eine wesentliche Falschberechnung der in 2022 gebuchten ATZ-Fälle vor.

Wie in den VJ wurde gemäß der Wahlmöglichkeit auf eine Abzinsung des Rückstellungsbetrages verzichtet. Dieser Verzicht ist für das RPA aufgrund der anhaltenden Kreditmarktsituation niedriger Zinserträge nachvollziehbar.

Die in der Bilanz ausgewiesenen Beträge für die ATZ-Rückstellungen 2022 sowie für das VJ stimmen mit den Betragsangaben im Anhang überein. Die im Anhang 2022 vorhandene Erläuterung zu den ATZ-Rückstellungen war zutreffend und ausreichend.



3.6.3 Altlastenrückstellungen

Für zwei Altlasten wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2022 Rückstellungen in Höhe von insgesamt 1,4 Mio. EUR gebildet (VJ 1,6 Mio. EUR). Gemäß den Erläuterungen zu § 24 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik dienen die Rückstellungen als Vorsorge für die anstehende Sanierung von Altlasten. Das BWL-Konzept der HL sieht vor, dass für altlastenbehaftete Flächen in Höhe der voraussichtlichen Aufwendungen für die Schadensbeseitigung Rückstellungen zu bilden sind, sofern zum Bilanzstichtag eine Verpflichtung zur Sanierung besteht. Diese Sanierungsverpflichtung wird laut dem BWL-Konzept aus der Eigentümerstellung der HL für die altlastenbehafteten Flächen abgeleitet. Wie im Anhang 2022 erläutert, wurde darüber hinaus für die Rückstellungsbildung jedoch nicht bereits auf das tatsächliche Bestehen der Altlast, sondern das Vorliegen einer konkreten Sanierungsabsicht in Form eines Sanierungsbeschlusses abgestellt. Nach Auffassung des RPA ist dies unzulässig. Das BWL-Konzept der HL verweist dabei darauf, dass ein vorhandenes Kataster mit altlastverdächtigen Flächen zwar vorliegt, jedoch reine Verdachtsfälle bei der Bildung der Rückstellung nicht berücksichtigt wurden. Eine Aufklärung bestehender Verdachtsfälle ist in der Regel nicht erfolgt. Eine Untersuchung findet lediglich anlassbezogen statt, z. B. bei Bauvorhaben, Planfeststellungen oder Grundstücksveräußerungen. Gemäß dem BWL-Konzept wurde, wie im Anhang 2022 angegeben, stattdessen für alle städtischen Grundstücke, für die ein Altlastenverdacht bestand, bei der Bewertung zur EB ein Wertabschlag von 50 % vorgenommen. Dies ist nach Ansicht des RPA grundsätzlich unzulässig.

Die Vollständigkeit der Altlastenrückstellungen muss sichergestellt sein. Auskunftsgemäß sind im HH-Jahr 2022 auf städtischen Grundstücken keine neuen Altlasten identifiziert worden, für die Rückstellungen hätten gebildet werden müssen.

Die betragsmäßig größte Rückstellung betrifft wie im VJ mit 1,4 Mio. EUR die Altlastensanierung auf der Teerhofinsel. Die Rückstellung basierte auf zwei Gutachten aus den Jahren 2005 bzw. 2008. Das Altlastenrisiko für dieses Grundstück wurde sowohl mit einem 50 %igen Abschlag bei der Bewertung des Grundstückes (175 TEUR) als auch mit der Rückstellung von 1,4 Mio. EUR in der Bilanz abgebildet. Dies entsprach nicht den Vorgaben des HL-eigenen BWL-Konzeptes, wonach der Grundstückswert in voller Höhe auf der Aktivseite darzustellen ist, wenn die Sanierungskosten passiviert werden. Einen konkreten Anfangstermin für die Umsetzung der Sanierung gibt es auskunftsgemäß bisher nicht. Bislang liegt kein Sanierungsbeschluss der Bürgerschaft vor. Ein Sanierungsplan vom 28.06.2022 liegt dem Bereich vor und weist drei Varianten für die Sanierung aus, die Sanierungsmaßnahme wird für 2024/2025 geplant.

Die HL hat sich vertraglich verpflichtet, sämtliche Kosten, Aufwendungen oder Ansprüche Dritter bei der Beseitigung von Altlasten auf dem Flughafengrundstück und den ehemaligen Grundstücken der Flughafen Lübeck GmbH, die gemäß einer bestandskräftigen behördlichen Verfügung notwendig sind, zu übernehmen. Eine entsprechende Altlastenrückstellung wurde bislang nicht gebildet. Der Bereich begründete dies damit, dass das Risiko für ggf. vorhandene Altlasten als höchst unwahrscheinlich angesehen und daher auf die Bildung einer Altlastenrückstellung verzichtet wurde.

Es ist erforderlich, die marktpreisgerechten Sanierungskosten jährlich zu ermitteln und eine Zuführung zu allen Altlasten vorzunehmen, für die die Sanierung nicht abgeschlossen ist. So betreffen beispielsweise die im Anhang 2022 genannten Verbräuche nicht die konkrete Sanierung der Altlast für die Kanalstraße (11 TEUR) oder das Geniner Ufer (38 TEUR), sondern lediglich laufende Sicherungsmaßnahmen.

Die Altlasten und die Sanierungspflichten, somit auch die Pflicht zur Bildung von Rückstellungen, bestehen unverändert, wurden jedoch unzulässig nicht bzw. der Höhe nach nicht korrekt in der Bilanz abgebildet.

Die Altlastenrückstellungen werden zum Bilanzstichtag 31.12.2022 folglich zu niedrig ausgewiesen.

3.6.4 Verfahrensrückstellungen

Im Anhang 2022 wurde zutreffend erläutert, dass zum Bilanzstichtag 2022 nur noch für ein laufendes Gerichtsverfahren Rückstellungen bilanziert sind.

Fraglich ist die Vollständigkeit der Rückstellungen. So wird auskunftsgemäß beispielsweise durch die Abteilung Personalwirtschaft eine Übersicht über anhängige arbeitsrechtliche Gerichtsverfahren geführt. Eine Meldung bzw. Verarbeitung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erfolgt allerdings nicht durch den Bereich Personal. Rückstellungen wären nach dortiger Ansicht durch die Bereiche zu bilden und der Bereich Personal würde im Einzelfall entsprechend erinnern.

3.6.5 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist

Gemäß § 24 Abs.1 Nr. 10 GemHVO-Doppik sind Pflichtrückstellungen für Verbindlichkeiten für im HH-Jahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, zu bilden. Die Bezeichnung in der Bilanz der HL als „Rückstellung, fehlende Rechnung“ entspricht nicht den gesetzlichen Vorgaben.

Wesentliche Rückstellungen wurden im HH-Jahr 2022 für die Bereiche Wirtschaft und Liegenschaften (2,7 Mio. EUR; VJ 2,5 Mio. EUR), GMHL (2,5 Mio. EUR, VJ 3,2 Mio. EUR), Jugendamt und Familienhilfen (2,1 Mio. EUR, VJ 3,1 Mio. EUR), Feuerwehr (1,9 Mio. EUR, VJ 1,0 Mio. EUR), Schule und Sport (0,4 Mio. EUR; VJ 0,3 Mio. EUR), Stadtgrün und Verkehr (0,3 Mio. EUR; VJ 0 EUR) sowie Lübeck Port Authority (LPA, 0,2 Mio. EUR, VJ 0 EUR) gebildet.

Die vom Bereich **Wirtschaft und Liegenschaften** ausgewiesenen Rückstellungen betrafen die Erschließungskosten für das von der KWL übernommene Projekt im Johannes-Kepler-Quartier. Hierzu wurde im Jahr 2016 ein GBV abgeschlossen, der neben der Vermarktung der Flächen durch die KWL ebenfalls die Verpflichtung zur Erschließung auf Kosten der KWL vorsieht. Die Maßnahmen im Johannes-Kepler-Quartier wurden im HH-Jahr 2018 begonnen und sind nach aktuellem Vertragsstand bis zum 31.12.2023 befristet. Die Kosten werden von der KWL bis zur Abrechnung am Ende des Projektes verauslagt, aber der HL bereits jährlich mitgeteilt. Die Prüfung des RPA ergab, dass es sich nicht um Rückstellungen, sondern um Verbindlichkeiten handelt, da die Erschließungskosten sowohl dem Grunde als auch der Höhe konkret bestimmbar sind. Die Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im HH-Jahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, sind

daher allein aus diesem Vorgang um insgesamt 2,7 Mio. EUR zu hoch, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen korrespondierend zu niedrig ausgewiesen. Die Ausführungen im Anhang 2022, wonach verauslagte Kosten erst mit Abschluss des Projektes abgerechnet werden, ist nicht zutreffend.

Vom **Gebäudemanagement** wurden zum Bilanzstichtag 2022 Rückstellungen für die Unterhaltung von Hochbauten (0,4 Mio. EUR) und für sonstige Bewirtschaftungskosten (2,1 Mio. EUR) bilanziert. In 2022 wurden hierbei 2,1 Mio. EUR neu gebildet sowie 0,4 Mio. EUR aus dem HH-Jahr 2021 fortgeführt. Durch eine Übersicht des Bereiches konnte belegt werden, wie sich die für das HH-Jahr 2022 gebildeten Rückstellungen (450 TEUR) zusammensetzten, jedoch nicht, ob die entsprechenden Lieferungen und Leistungen vor dem Bilanzstichtag 2022 erbracht worden waren.

Die Rückstellungen des Bereichs **Jugendamt / Familienhilfen** waren im Wesentlichen für Kostenerstattungen an Kommunen als Träger der öffentlichen Jugendhilfe. Die Rückstellungen basierten dabei auf Hochrechnungen entsprechend den im Bereich gesammelten Erfahrungen, eine genaue Prognose bzw. Berechnung ist auskunftsgemäß nicht möglich.

Von den im HH-Jahr 2022 neu gebildeten Rückstellungen (1,5 Mio. EUR) betrafen 0,9 Mio. EUR die Kostenerstattungen im Rahmen der Jugendhilfe zwischen den Kommunen, 0,3 Mio. EUR die Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen sowie 0,3 Mio. EUR die Jugendhilfe innerhalb von Einrichtungen. Im Anhang 2022 wurden die Verbräuche betragsmäßig korrekt wiedergegeben. Zum Bilanzstichtag 2022 verblieben für das HH-Jahr 2021 Rückstellungen von 0,4 Mio. EUR. Im Gegensatz zu Jugendhilfeleistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen, die innerhalb eines Jahres abgerechnet werden müssen, ist nach SGB X bei den Jugendhilfeleistungen zwischen den Kommunen eine Abrechnung innerhalb von vier Jahren zulässig. Insgesamt waren die für den Bereich Familienhilfen / Jugendamt gebildeten Rückstellungen 2022 in ihrer Höhe für das RPA nachvollziehbar.

Die Rückstellungen des Bereiches **Feuerwehr** entfielen vorrangig auf die Endabrechnungen für die HH-Jahre 2021 (0,5 Mio. EUR) und 2022 (0,5 Mio. EUR) bezüglich der von Dritten geleisteten Rettungsdienstleistungen sowie Kosten des Digitalfunks (420 TEUR). Die entsprechenden Endabrechnungen für das HH-Jahr 2021 und für 2022 lagen der HL zum Zeitpunkt der Erstellung des JA 2022 nicht vor.

Die Rückstellung des Bereiches **Schule und Sport** betraf Schulkostenbeiträge für das Jahr 2022. Für VJ waren keine entsprechenden Rückstellungen gebildet worden. Unter den sonstigen Aufwendungen wurden allerdings 0,5 Mio. EUR für Schulkostenbeiträge 2018-2021 ergebniswirksam erfasst.

Wie im Anhang 2022 zutreffend erläutert, bildete der Bereich **Stadtgrün und Verkehr** Rückstellungen für die endgültige Abrechnung der Straßenbaulastträgerpauschale 2022 (0,1 Mio. EUR) sowie für ausstehende Abrechnungen von Stromkosten (0,2 Mio. EUR). Anmerkungen ergaben sich nicht.

Die Rückstellungen des Bereichs **LPA** entfielen wie im Anhang 2022 korrekt erwähnt insbesondere auf Personalabrechnungen der Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH (LHG). Die Rechnung lag dem Bereich vor. Sie war strittig. Nach Ansicht des RPA waren dadurch die Voraussetzungen für eine Rückstellung nicht erfüllt. Vielmehr hätten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen werden müssen.

Die Prüfung des JA 2022 ergab, dass die Rückstellungen nicht vollständig gebildet wurden. Für die Abrechnung für gemeinwirtschaftliche Verkehrsleistungen des ÖPNV mit anderen Kommunen wurden im JA 2022 erneut keine Rückstellungen gebildet. Auskunftsgemäß wurden hier keine Rückstellungen gebildet,

obwohl entsprechende Endabrechnungen für die Jahre 2016-2022 ausstehen. Nach Ansicht des RPA ist für derartige Sachverhalte eine Rückstellung zu bilden, ggf. anhand der letzten Abrechnung eine entsprechende Schätzung vorzunehmen. Daneben wurden Aufwendungen für die Hafenbahn in Höhe von 1,6 Mio. EUR im Januar 2023 gebucht, die jedoch bereits den Leistungszeitraum 2021 betrafen. Das RPA beanstandet, dass weder im JA 2021 noch im JA 2022 entsprechende Rückstellungen oder Verbindlichkeiten bilanziert wurden (vgl. Punkt 4.11).

3.6.6 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen bestehen unverändert in Höhe von 367 TEUR. Sie setzen sich aus Rückstellungen für sonstige ungewisse Verbindlichkeiten (245 TEUR) sowie für Bauerneuerung (122 TEUR) zusammen.

Im Anhang 2022 wurde zu den Bauerneuerungsrückstellungen ausgeführt, dass diese nach Handelsgesetzbuch seit dem 31.12.2009 nicht mehr zulässig sind. Nach Ansicht des RPA hätten die Rückstellungen bereits im JA 2015 aufgelöst werden müssen.

Die Rückstellungen für sonstige ungewisse Verbindlichkeiten betrafen unverändert zum VJ die Korrektur von Grunderwerbsteuern (245 TEUR). Der Rückstellung liegt ein Einbringungsvertrag mit der LHG aus dem Jahr 2008 zugrunde, wonach die HL Grundstücke an die LHG übereignete. Die hierdurch anfallende Grunderwerbsteuer wird gemäß Vertrag je zur Hälfte von der HL und der LHG getragen. Auskunftsgemäß liegt der fragliche Grunderwerbsteuerbescheid der LHG vor. Diese hatte gegen den Bescheid Widerspruch eingelegt. Die Rückstellung wurde bislang nicht verbraucht, da eine Entscheidung in dem Widerspruchsverfahren weiterhin aussteht. Das RPA beanstandet, dass es sich grundsätzlich nicht um ausstehende Rechnungen handelt. Demzufolge sind keine Rückstellungen, sondern Verbindlichkeiten auszuweisen.

3.7 Verbindlichkeiten

3.7.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Nach § 85 Abs. 1 GO dürfen Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie zur Umschuldung aufgenommen werden. Die Ermächtigung zur Aufnahme von neuen Investitionskrediten wurde in der Haushaltssatzung 2022 auf 85,8 Mio. EUR festgesetzt und später von der Kommunalaufsicht in Höhe von 83,0 Mio. EUR genehmigt. Gemäß § 85 Abs. 3 GO gilt die in der Haushaltssatzung festgelegte Kreditermächtigung mindestens bis zum Ende des auf das HH-Jahr folgenden Jahres.

Die HL nahm im HH-Jahr 2022 keine Investitionskredite von verbundenen Unternehmen, Beteiligungsunternehmen oder Sondervermögen auf.

Die Verbindlichkeiten für Investitionen wurden anhand von Saldenbestätigungen oder Jahreskontoauszügen der Darlehensgeber verifiziert.

Die Erhöhung der Investitionskredite (5,3 Mio. EUR) ergab sich aus der Aufnahme neuer Kredite in Höhe von 38,3 Mio. EUR, inklusive einer Umschuldung in Höhe von 2,6 Mio. EUR, in Verbindung mit Tilgungen in Höhe von 33,0 Mio. EUR.

Von der von der Kommunalaufsicht für das HH-Jahr 2021 genehmigten Kreditermächtigung (67,0 Mio. EUR) wurde ein Teilbetrag in Höhe von 42,2 Mio. EUR in 2022 übertragen. Die in 2022 aufgenommenen Kredite in Höhe von 38,3 Mio. EUR wurden somit vollständig davon abgedeckt. Die für das HH-Jahr 2022 genehmigte Kreditermächtigung in Höhe von 83,0 Mio. EUR wurde insofern nicht beansprucht. Ein Teilbetrag in Höhe von 44,1 Mio. EUR wurde in das Folgejahr 2023 übertragen, die übrige Kreditermächtigung (38,9 Mio. EUR) ist verfallen.

Die Angaben im Anhang 2022 zu den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten sind zutreffend. Auch die Angaben zu den Swaps sind sachgerecht. Die Angaben zur Aufnahme (38,3 Mio. EUR) und Tilgung (33,0 Mio. EUR) von Investitionskrediten wurden der Finanzrechnung 2022 entnommen, entsprechen jedoch nicht den Bewegungen auf den Bilanzkonten. Die Ein- und Auszahlungen wurden in der Finanzrechnung um 81,0 Mio. EUR niedriger ausgewiesen. Ursächlich handelte es sich vorrangig um rein bilanzielle Umgliederungen innerhalb der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten sowie um Zinsaufwendungen/-auszahlungen, die über die Verbindlichkeitskonten der Investitionskredite gebucht wurden.

Der Lagebericht 2022 enthielt nachvollziehbare Ausführungen über die Zinsänderungsrisiken. Auf den erheblichen Bedarf an neuen Krediten wurde hingewiesen. Identisch zum VJ wurden dabei der Finanzplanungszeitraum 2022 bis 2025 und der Umfang der Neuaufnahmen in Höhe von 362 Mio. EUR benannt. Nicht nachvollziehbar ist insofern, dass keine aktuellen Angaben verwendet wurden. Laut dem Vorbericht zum HH 2023 wurde für den Zeitraum 2023-2026 mit einem Kreditvolumen von 441 Mio. EUR geplant.

3.7.2 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten

Die Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (59,0 Mio. EUR) setzten sich zum Stichtag aus zwei Kassenkrediten von Kreditinstituten (50,0 Mio. EUR), einem Kassenkredit des Kurbetriebs Travemünde (350 TEUR) sowie einer Kassenkreditaufnahme in Form einer Kontoüberziehung bei einem Kreditinstitut (8,6 Mio. EUR) zusammen.

Als Prüfungsnachweis zur Vollständigkeit und Existenz der Verbindlichkeiten lagen Bankbestätigungen von den Kreditinstituten sowie Nachweise des Eigenbetriebes vor. Die Prüfung der eingegangenen Bankbestätigungen ergab keine Auffälligkeiten. Darüber hinaus lagen dem RPA keine Hinweise bzw. Gründe zur Annahme vor, dass die Kassenkredite in ihrer Anzahl und Höhe nicht vollständig bzw. im Einzelnen nicht korrekt waren.

Die Veränderung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten wurde im Anhang 2022 ausreichend erläutert. Die Angaben zur Aufnahme (746,5 Mio. EUR) und Tilgung (823,3 Mio. EUR) von Kassenkrediten wurden der Finanzrechnung 2022 entnommen, entsprechen jedoch nicht den Bewegungen auf den Bilanzkonten. Die Ein- und Auszahlungen wurden in der Finanzrechnung um 30,1 Mio. EUR niedriger ausgewiesen. Es handelte sich um rein bilanzielle Umgliederungen innerhalb der Kassenkredite gegenüber Kreditinstituten (25,0 Mio. EUR) sowie gegenüber der Theater Lübeck gGmbH (3,0 Mio. EUR), die nicht

zahlungswirksam sind. Weitere 2,1 Mio. EUR betrafen eine rein bilanzielle Buchung bei den Verbindlichkeiten gegenüber den SIE, deren Hintergrund für das RPA nicht nachvollziehbar war.

Im Anhang wurde zutreffend ausgeführt, dass der noch bestehende Ablöse kredit (10,0 Mio. EUR) unter den langfristigen Investitionskrediten bilanziert wird. Ohne weitere Erläuterungen ist jedoch nicht nachvollziehbar, dass auf eine positive Liquiditätsentwicklung verwiesen wird, wenngleich der Bestand der liquiden Mittel zum Bilanzstichtag erneut gesunken ist. Zu den weiteren Ausführungen in Anhang und Lagebericht zu den Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ergaben sich keine Anmerkungen.

3.7.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 2022 entfielen vorrangig auf Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (19,0 Mio. EUR, VJ 21,0 Mio. EUR), Beteiligungen (10,9 Mio. EUR, VJ 3,7 Mio. EUR) sowie Eigenbetrieben (1,4 Mio. EUR, VJ 1,0 Mio. EUR).

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Dritten handelte es sich im Wesentlichen um Verbindlichkeiten aus baulichen Maßnahmen im Hochbau-, Tiefbau- und Hafensbereich. Die Prüfung ergab, dass im Januar 2023 Verbindlichkeiten in Höhe von 1,9 Mio. EUR für Instandsetzungsarbeiten erfasst wurden. Der Leistungszeitraum umfasste November 2020 bis Dezember 2021. Das RPA beanstandet, dass für diesen Sachverhalt in den JA 2020-2022 keine entsprechenden Rückstellungen bilanziert waren.

Für den deutlichen Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber den Beteiligungen waren die Veränderungen bei den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtverkehr Lübeck GmbH (5,4 Mio. EUR, VJ 0,5 Mio. EUR), der Travekom GmbH (1,9 Mio. EUR, VJ 0,8 Mio. EUR) sowie gegenüber der Stadtwerke GmbH (1,9 Mio. EUR, VJ 1,1 Mio. EUR) ursächlich. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Stadtverkehr Lübeck GmbH zum Bilanzstichtag 2022 bestanden im Wesentlichen aus weiterzuleitenden Zuschüssen im Zusammenhang mit dem ÖPNV-Rettungsschirm (3,5 Mio. EUR) und der beschlossenen Angebotsausweitung (1,4 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten gegenüber der Travekom GmbH entfielen vor allem auf die Lieferung von Displays (0,9 Mio. EUR) und Ladeinfrastruktur (0,6 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtwerke GmbH basierte im Wesentlichen auf Betriebskosten für Gas- und Stromlieferungen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den Eigenbetrieben wurden von den Verbindlichkeiten gegenüber den EBL in Höhe von 1,2 Mio. EUR (VJ 0,8 Mio. EUR) bestimmt. Sie basierten vorrangig auf Straßenreinigungsleistungen (0,9 Mio. EUR), Entsorgungskosten für die Bahnhofbrücke (0,1 Mio. EUR) sowie Werkstattleistungen. Unter den Verbindlichkeiten gegenüber den EBL wurde weiterhin eine Gutschrift zugunsten der HL ausgewiesen (0,5 Mio. EUR), die auf der Rückerstattung von Kosten für die Verlegung von Leitungen beim Neubau der Possehlbrücke beruhte (vgl. Punkt 3.4.2). Der Sachverhalt wird im Anhang 2022 angegeben. Unerwähnt bleibt, dass eine Rückzahlung bislang nicht erfolgt ist. Das RPA beanstandet zudem den saldierten Ausweis unter den Verbindlichkeiten. Korrekterweise hätte eine Forderung gegen die EBL bilanziert werden müssen.

Im Anhang 2022 wurde die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zutreffend vermittelt. Anzumerken war, dass weitergehende Informationen zu dieser Bilanzposition, insbesondere Angaben zum deutlichen Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber dem VJ, nicht enthalten waren. Dieser wurde zutreffend mit 5,7 Mio. EUR beziffert und beruhte vorrangig auf Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtverkehr Lübeck GmbH.

3.7.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen resultierten aus dem Ausweis von debitorischen Kreditoren in Höhe von 17,4 Mio. EUR (VJ 14,5 Mio. EUR). Die als debitorische Kreditoren ausgewiesenen Sachverhalte entstanden im Wesentlichen durch einen nicht ordnungsgemäßen Ausweis der Transferauszahlungen (SGB II/Kosten der Unterkunft und Heizung, SGB XII) im Dezember 2022 für Leistungen im Jahr 2023. Die Transferauszahlungen nach SGB XII und für die Kosten der Unterkunft und Heizung/SGB II hätten in der Bilanz als ARAP ausgewiesen werden müssen (15,8 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.2.5 und 3.4.1).

3.7.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Die Bilanz 2022 wies sonstige Verbindlichkeiten im Wesentlichen für Unterhaltsvorschüsse (15,6 Mio. EUR, VJ 13,5 Mio. EUR), gegenüber dem Land S-H (8,6 Mio. EUR, VJ 1,5 Mio. EUR), ausstehende Rechnungen (5,2 Mio. EUR, VJ 3,1 Mio. EUR), sowie für Steuern (5,2 Mio. EUR, VJ 5,2 Mio. EUR) aus.

Die Verbindlichkeiten für Unterhaltsvorschüsse stellten Rückforderungen des Landes aus Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz dar. Die entsprechenden betragsmäßigen Angaben im Anhang 2022 waren folglich nicht vollständig. Bei der Abwicklung dieser Leistungen verwaltet die Unterhaltsvorschusskasse Landesgelder als fremde Finanzmittel gemäß § 14 GemHVO-Doppik. Die Abschlagszahlungen vom Ministerium erfolgen monatlich und werden quartalsweise abgerechnet. Die bei der Abwicklung entstehenden öffentlich-rechtlichen Forderungen der HL gegenüber Dritten sind den Verbindlichkeiten gegenüber dem Land gleichzusetzen. Auf Gründe für die gegenüber dem VJ deutliche Erhöhung wurde im Anhang 2022 nicht eingegangen. Es wird irreführend formuliert, dass die Verbindlichkeiten die Einnahmen von Unterhaltspflichtigen beinhalten.

Die gegenüber dem Land bilanzierten Verbindlichkeiten betrafen Leistungen nach dem AsylbLG. In Höhe von 3,6 Mio. EUR (VJ 0,5 Mio. EUR) handelte es sich um die Verbindlichkeit aus der Abrechnung der Leistungen 2022. Weitere 3,6 Mio. EUR bildeten die Verbindlichkeit für Überzahlungen von SGB XII-Leistungen für das Jahr 2022 ab. Daneben wurden 0,9 Mio. EUR für die Einzahlung von Wohngeld für das Folgejahr als Verbindlichkeit ausgewiesen. Da diese Mittel für die HL durchlaufende fremde Finanzmittel darstellen, erfolgte richtigerweise keine Erfassung in der Ergebnisrechnung und ordnungsgemäß kein Ausweis von PRAP.

Die Prüfung der Verbindlichkeiten, für die zum Bilanzstichtag 31.12.2022 noch keine Rechnungen vorlagen, führte zu der Erkenntnis, dass diese im Wesentlichen ihrer Rechtsnatur nach keine sonstigen Verbindlichkeiten waren. Inhaltlich waren die Sachverhalte den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bzw. den Transferverbindlichkeiten zuzuordnen. Demzufolge hätten die hier für ausstehende Rechnungen ausgewiesenen Verbindlichkeiten differenziert nach Art der Verbindlichkeit bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen oder Transferverbindlichkeiten abgebildet werden müssen.

Die Steuerverbindlichkeiten betrafen u. a. die Lohnsteueranmeldung für Dezember 2022 (1,9 Mio. EUR, VJ 1,9 Mio. EUR), Erstattungen bei der GewSt (1,0 Mio. EUR, VJ 1,0 Mio. EUR), Umsatzsteuerverbindlichkeiten in Höhe von 1,1 Mio. EUR (VJ 1,1 Mio. EUR) sowie aus der Grunderwerbsteuer im Zusammenhang mit der Aufhebung der Erbbaurechtsverträge VT (1,0 Mio. EUR, VJ 0 EUR). Insbesondere diese Verbindlichkeit wurde im Anhang 2022 nicht erwähnt. Verbindlichkeiten aus der Abrechnung des Gemeindeanteils an

der Einkommensteuer bestanden in 2022 nicht (VJ 1,1 Mio. EUR). Weitere Anmerkungen ergaben sich nicht.

Die HL hatte mit städtischen Beteiligungen mehrere GBV vereinbart. Die aus diesen Verträgen resultierenden sonstigen Verbindlichkeiten beliefen sich auf 1,0 Mio. EUR (VJ 1,3 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten betrafen, wie im Anhang 2022 zutreffend angegeben, im Wesentlichen den GBV für die Musik- und Kongresshalle Lübeck (0,8 Mio. EUR) und wurden nicht weiter geprüft.

Das RPA beanstandet, dass unter den sonstigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag 2022 Einzahlungen für eine ungerechtfertigte Abrechnung gegenüber der HL ausgewiesen wurden (0,5 Mio. EUR). Diese Mittel stellen keine Verbindlichkeit der HL dar, sondern Forderungen, für die die Sollstellung nicht nachvollziehbar erst im Folgejahr erfolgte. Die entsprechenden Transfererträge wurden daher erst in 2023 ergebniswirksam verbucht.

3.7.6 Abgleich mit Finanzrechnung

Das RPA beanstandet weiterhin, dass die Einzahlungen, denen keine Forderungen zugeordnet werden konnten, unterjährig ausschließlich bilanziell als Verbindlichkeiten für Verwahrungen ausgewiesen wurden. Die entsprechende Buchung der Finanzrechnungskonten erfolgte lediglich als Summenbuchung zum 31.12.2022. Dieses Vorgehen entspricht nicht den haushaltsrechtlichen Regelungen. Seit April 2016 lag eine Bestätigung der Kommunalaufsicht vor, dass die Finanzrechnungskonten bereits unterjährig zu buchen sind. Der Sachverhalt wurde mehrfach in Kassenprüfungsberichten thematisiert. Im HH-Jahr 2022 wurden so Ein- und Auszahlungen in Höhe von 347,3 Mio. EUR unterjährig nicht gebucht.

3.8 Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 49 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) anzusetzen.

Zu den Feststellungen bezüglich der Wertgrenze vgl. Punkt 3.4.1.

Die PRAP nahmen 2022 um 0,3 Mio. EUR auf 25,2 Mio. EUR ab. Sie setzten sich hauptsächlich aus PRAP für Grabnutzungsentgelte (18,5 Mio. EUR, VJ 18,7 Mio. EUR), übrige Verbindlichkeiten (6,0 Mio. EUR, VJ 5,8 Mio. EUR) sowie Spenden (0,5 Mio. EUR, VJ 0,7 Mio. EUR) zusammen. Im Rahmen der Prüfung 2022 wurden die übrigen Verbindlichkeiten und die Spenden geprüft.

3.8.1 PRAP für übrige Verbindlichkeiten

Die PRAP für übrige Verbindlichkeiten betrafen im Wesentlichen die Bereiche Stadtgrün und Verkehr mit 3,4 Mio. EUR (VJ 3,5 Mio. EUR), Stadtplanung und Bauordnung mit 627 TEUR (VJ 531 TEUR), Umwelt-, Natur- und Verbraucherschutz (364 TEUR, VJ 363 TEUR), Gesundheitsamt (561 TEUR, VJ 356 TEUR), Wirtschaft und Liegenschaften (325 TEUR, VJ 284 TEUR) sowie VHS (264 TEUR, VJ 264 TEUR).

Stadtgrün und Verkehr - Beiträge für Straßenentwässerung

Der Bereich Stadtgrün und Verkehr erhob Straßenausbaubeiträge. Darin waren auch Beiträge für Straßenregenentwässerungsleitungen enthalten. Die Straßenregenentwässerung ist Aufgabe der EBL, die den überwiegenden Teil der Straßenregenentwässerungsleitungen als eigene Anlagen baut und betreibt. Die von der HL erhobenen Beitragsanteile für die Straßenregenentwässerungsleitungen werden nicht separat mit den EBL abgerechnet bzw. an diese weitergeleitet.

Seit dem JA 2013 bildet der Bereich für die erhobenen Beitragsanteile PRAP und löst diese über einen Zeitraum von 70 Jahren auf. Im VJ bestanden PRAP in Höhe von 1,6 Mio. EUR. Im HH-Jahr 2022 wurden diese in Höhe von 81 TEUR aufgelöst. Die entsprechenden Anlagen stehen im Eigentum der EBL, weshalb korrekt bei der HL keine Sonderposten für diese Beiträge bilanziert werden.

Nach Ansicht des RPA stellen die Beiträge keine Vorauszahlungen für Folgejahre dar und erfüllen damit nicht Voraussetzungen für den Ausweis eines PRAP. Unklar ist, weshalb die Beitragsanteile im Jahr der Einzahlung nicht vollständig als Ertrag dargestellt werden.

Stadtplanung und Bauordnung - Zuweisungen ÖPNV

Die HL erhält als Aufgabenträger für den Busverkehr Zuweisungen vom Land. Für das HH-Jahr 2022 waren dies feste Zuweisungen in Höhe von 5,7 Mio. EUR. Die Einzahlungen sind in der Finanzrechnung 2022 abgebildet. In Höhe von 0,6 Mio. EUR wurde ein PRAP für die Zuweisungen 2022 gebildet, die auskunftsgemäß nicht mehr im HH-Jahr 2022 verwendet werden konnten. Da keine Vorauszahlung für das HH-Jahr 2023 vorliegt, ist nach Ansicht des RPA die Bildung des PRAP nicht zulässig. Auf Nachfrage verwies die Kommunalaufsicht mit Schreiben vom 02.03.2023 auf die Erläuterungen zu § 48 GemHVO-Doppik, wonach ein Ausweis in der Bilanz als Sonderposten vorzunehmen ist.

Gesundheitsamt – Personalaufwuchs und Digitalisierung

Für die Förderung des Personalaufwuchses im Gesundheitsamt sowie für die Förderung zusätzlicher Personalausgaben im Gesundheitsamt hat die HL in 2021 Zuschüsse erhalten, die auch im HH-Jahr 2022 nicht verwendet wurden (225 TEUR). Es handelt sich nicht um Vorauszahlungen für Folgejahre. Nach Ansicht des RPA hätten Sonderposten bilanziert werden müssen.

VHS - Berufssprachkurse

Für die Förderung von Präsenzkursen hat die HL in den Jahren 2020 und 2021 Zuschüsse nach dem Sozialdienstleister-Einsatzgesetz erhalten. Unter den PRAP wird dabei unverändert zum VJ ein Anteil der nicht in den jeweiligen HH-Jahren verwendeten Mittel ausgewiesen. Es handelt sich nicht um Vorauszahlungen für Folgejahre. Nach Ansicht des RPA hätten Sonderposten bilanziert werden müssen.

3.8.2 Spenden

Der größte Anteil der PRAP entfiel auf Spenden für den Lübecker Bildungsfonds (271 TEUR).



Für das HH-Jahr 2022 erhielt die HL 1,2 Mio. EUR als Spende einer Stiftung für den Lübecker Bildungsfonds. Diese Mittel waren laut Bescheid vom August 2022 zweckgebunden für den Bildungsfonds 2022 vorgesehen und wurden in 2022 nicht vollständig aufgewendet. Da keine Vorauszahlung für HH-Jahr 2023 vorliegt, ist nach Ansicht des RPA der Ausweis eines PRAP nicht zulässig. Auf Nachfrage verwies die Kommunalaufsicht mit Schreiben vom 02.03.2023 auf die Erläuterungen zu § 48 GemHVO-Doppik, wonach ein Ausweis in der Bilanz als Sonderposten vorzunehmen ist.

4 Ergebnisrechnung

4.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Sowohl im Anhang als auch im Lagebericht zum JA 2022 fanden sich Aussagen zu den Erträgen aus Steuern und allgemeinen Umlagen. Im Lagebericht 2022 wurde die wesentliche Zusammensetzung der Steuererträge betragsmäßig korrekt wiedergegeben. Eine Analyse der Entwicklung der Erträge erfolgte nicht.

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind im Vergleich zum VJ um 49,7 Mio. EUR auf 335,2 Mio. EUR gestiegen. Dies resultierte vorrangig aus den höheren Erträgen aus der Gewerbesteuer (40,1 Mio. EUR) und dem erhöhten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (8,9 Mio. EUR).

Auskunftsgemäß vermitteln die GewSt-Erträge kein periodengerechtes Bild, da unter diesen Erträgen, wie gesetzlich vorgesehen, auch Aufwendungen für Rückzahlungen an GewSt-Zahler oder Nachzahlungen von diesen für vorangegangene Veranlagungsjahre dargestellt werden. Entsprechende Buchungen mindern bzw. erhöhen die Erträge des laufenden HH-Jahres und können in einem Mehrjahresvergleich zu wenig vergleichbaren Werten führen. Eine Zusammenstellung nach Veranlagungsjahren ergäbe zum Zeitpunkt der Unterschrift des JA 2022 für das Jahr 2021 GewSt-Erträge von 173,0 Mio. EUR sowie 157,6 Mio. EUR für das Jahr 2022. Das RPA empfiehlt aus Transparenzgründen, einen entsprechenden Hinweis in den Anhang aufzunehmen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (101,7 Mio. EUR) und an der Umsatzsteuer (22,5 Mio. EUR) konnte durch den entsprechenden Bescheid des Ministeriums für Inneres, ländliche Räume und Integration des Landes nachgewiesen werden.

4.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im JA der HL wurden für das HH-Jahr 2022 unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen insbesondere Schlüsselzuweisungen (219,7 Mio. EUR, VJ 190,9 Mio. EUR), Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (88,3 Mio. EUR, VJ 58,3 Mio. EUR), Leistungsbeteiligungen (38,7 Mio. EUR, VJ 40,6 Mio. EUR), Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (12,4 Mio. EUR, VJ 12,9 Mio. EUR), Fehlbetragszuweisungen (11,9 Mio. EUR, VJ 22,6 Mio. EUR) und sonstige allgemeine Zuweisungen (8,6 Mio. EUR, VJ 9,0 Mio. VJ) ausgewiesen.

Die Schlüsselzuweisungen bildeten die zur Festsetzung mit Erlass zum Finanzausgleichsgesetz vom 19.01.2022 geregelten Erträge der HL ab. Die Höhe der Erträge von insgesamt 231,6 Mio. EUR für die Schlüsselzuweisungen und die Fehlbetragszuweisungen konnte somit nachvollzogen werden. Die korrespondierenden Einzahlungen sind in der Finanzrechnung unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ausgewiesen.

Die Schlüsselzuweisungen, die Fehlbetragszuweisungen (sämtlich aus dem Konsolidierungsfonds) und die allgemeinen Zuweisungen vom Land (7,7 Mio. EUR) konnten durch entsprechende Belege nachgewiesen werden.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke betrafen im JA 2022 im wesentlichen Landesmittel (86,9 Mio. EUR, VJ 55,8 Mio. EUR), davon insbesondere Zuweisungen für die Kitas (34,6 Mio. EUR, 26,9 Mio. EUR), Aufgabenträgerschaft ÖPNV (25,6 Mio. EUR, VJ 5,8 Mio. EUR) sowie Betriebskostenzuschüsse für die Theater Lübeck gGmbH (11,4 Mio. EUR, VJ 11,1 Mio. EUR).

Die Prüfung der Erträge für die Aufgabenträgerschaft ÖPNV ergab, dass der Anstieg der Erträge auf die Mittel aus den Rettungsschirmen zurückzuführen war. Im VJ waren 0,3 Mio. aus dem Rettungsschirm 2020 ausgewiesen. Im Gegensatz dazu enthielten Zuweisungen des Landes 2022 Erträge aus dem Rettungsschirm ÖPNV für das Jahr 2022 in Höhe von 11,8 Mio. EUR sowie für das Jahr 2021 in Höhe von 8,3 Mio. EUR. Die Erträge aus dem Rettungsschirm 2021 hätten noch im JA 2021 gebucht werden müssen.

Die Leistungsbeteiligungen umfassten die aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes an den sozialen Leistungen der Kommune gemäß SGB II. Gem. § 9 Abs. 3 AG-SGB XII sind die Verwendungsnachweise (Quartals- und Jahresnachweise) durch die örtliche Rechnungsprüfung zu bestätigen. Die Prüfung der Verwendungsnachweise ergab keine Beanstandungen.

Die Minderung der Erträge bei den sonstigen allgemeinen Zuweisungen beruhte vorrangig auf dem geringeren Ausgleich der Einkommenssteuermindereinnahmen 2022 (1,3 Mio. EUR, VJ 2,5 Mio. EUR). Die Durchsicht der entsprechenden Buchungen führte zu keinen Beanstandungen. Belege wurden stichprobenartig geprüft.

Zur Prüfung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten siehe Punkt 3.5.1 und 3.5.2.

4.3 Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte

Sowohl im Anhang als auch im Lagebericht zum JA 2022 fanden sich zutreffende Aussagen zu den Erträgen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (46,9 Mio. EUR, VJ 37,7 Mio. EUR). Diese setzten sich im Wesentlichen aus den Benutzungsgebühren (34,8 Mio. EUR, VJ 25,5 Mio. EUR) und den Verwaltungsgebühren (11,2 Mio. EUR, VJ 10,0 Mio. EUR) zusammen.

Die Erträge aus Benutzungsgebühren betreffen vorrangig den Rettungsdienst (23,5 Mio. EUR, VJ 16,5 Mio. EUR), die Vorhaltung von Unterkünften für Spätaussiedler (4,3 Mio. EUR, VJ 3,1 Mio. EUR) sowie die Friedhöfe (2,7 Mio. EUR, VJ 2,7 Mio. EUR). Bei der Durchsicht der Buchungen und Belege für die Bereiche der Vorhaltung von Unterkünften für Spätaussiedler und der Friedhöfe ergaben sich keine Auffälligkeiten.



Der Anstieg der Benutzungsgebühren für den Rettungsdienst resultierte aus der Abrechnung von Leistungen aus VJ. Auskunftsgemäß besteht weiterhin ein mehrmonatiger Bearbeitungsrückstand, der sich im September 2023 auf 20,0 Mio. EUR beläuft. Der Rückstand wurde im JA im Anhang und Lagebericht erwähnt.

4.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Anhang sowie im Lagebericht zum JA 2022 fanden sich zutreffende Aussagen zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten (38,5 Mio. EUR, VJ 32,9 Mio. EUR). Vornehmlich setzen sich diese aus Mieten und Pachten (25,5 Mio. EUR, VJ 22,5 Mio. EUR) und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (11,0 Mio. EUR, VJ 9,0 Mio. EUR) zusammen. Bei der Durchsicht der Buchungen und Belege ergaben sich keine Auffälligkeiten.

4.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (194,9 Mio. EUR, 183,6 Mio. EUR) sind einmalige oder laufende Erträge. Kostenerstattungen verstehen sich als Ersatz von personen- und sachbezogenen Aufwendungen bzw. Leistungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Kostenerstattung liegt ein auftragsähnliches Verhältnis zugrunde.

Gemäß den Regelungen des VV-Kontenrahmens wurden im JA 2022 insbesondere Kostenerstattungen des Landes (117,1 Mio. EUR, VJ 113,3 Mio. EUR), des Bundes (57,4 Mio. EUR, VJ 52,8 Mio. EUR), von Gemeinden (8,2 Mio. EUR, VJ 9,4 Mio. EUR), verbundenen Unternehmen (4,4 Mio. EUR, VJ 3,9 Mio. EUR) sowie von privaten Unternehmen (3,3 Mio. EUR, VJ 1,7 Mio. EUR) ausgewiesen.

Die Erstattungen des Landes betrafen maßgeblich Leistungen nach dem Bundesteilhabegesetz (74,4 Mio. EUR, VJ 68,0 Mio. EUR), der Grundsicherung nach SGB XII (16,1 Mio. EUR, VJ 24,3 Mio. EUR) sowie die Hilfen für Asylbewerber (10,7 Mio. EUR, VJ 8,3 Mio. EUR).

Die Erstattungen des Bundes entfielen vor allem auf Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII (44,7 Mio. EUR, VJ 41,6 Mio. EUR) sowie die Verwaltung nach SGB II (7,5 Mio. EUR, VJ 7,4 Mio. EUR). Von den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (194,9 Mio. EUR) wurden 176,1 Mio. EUR bereits im Rahmen von Verwendungsnachweisen geprüft. Für die Kostenerstattungen von Gemeinden erfolgte eine stichprobenartige Belegprüfung. Wesentliche Feststellungen wurden nicht getroffen.

4.6 Sonstige Erträge

Für das Jahr 2022 setzten sich die sonstigen ordentlichen Erträge aus den Erträgen aus der Veräußerung von Anlagevermögen (33,9 Mio. EUR, VJ 29,4 Mio. EUR), den Konzessionsabgaben (12,7 Mio. EUR, VJ 12,6 Mio. EUR), den Bußgeldern (6,2 Mio. EUR, VJ 3,3 Mio. EUR), den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (3,0 Mio. EUR, VJ 2,2 Mio. EUR), Erträgen aus der Wertberichtigungen von Forderungen (1,0 Mio. EUR, VJ 3,2 Mio. EUR) sowie den Erträgen aus EB-Korrekturen (0,8 Mio. EUR, VJ 1,0 Mio. EUR)



zusammen. Der Rückgang der sonstigen Erträge wurde im Anhang 2022 nicht erläutert. Er war vorrangig zurückzuführen auf die Erträge aus der Versorgungsrücklage 2021 (15,5 Mio. EUR).

Die Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen betrafen vorrangig Grundstücke und Gebäude (32,9 Mio. EUR). Die Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen wurden in Stichproben zu den Einzahlungen der entsprechenden Positionen der Finanzrechnung abgestimmt (vgl. Punkt 3.1.3). Es ergaben sich darüber hinaus keine wesentlichen Beanstandungen. Auf eine Prüfung von Belegen bzw. Kaufverträgen wurden im JA 2022 verzichtet.

Bei den Konzessionsabgaben handelte es sich um Entgelte der Versorgungsunternehmen für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege im Zuge der Verlegung und des Betriebes von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gebiet der HL mit Strom, Gas und Wasser dienen. Unterjährig werden quartalsweise Abschläge auf die Abgaben an die HL vorausgezahlt und nach Abschluss des HH-Jahres erfolgt von dem Energieversorger eine Endabrechnung. In den Erträgen 2022 waren dadurch in Summe Aufwendungen für Rückzahlungen von der HL für die Jahre 2020 und 2021 (0,6 Mio. EUR) und Erträge aus Nachzahlungen für das Jahr 2021 (0,5 Mio. EUR) enthalten. Die Durchsicht der Buchungen ergab keine Feststellungen.

Erträge aus Bußgeldern wurden nicht geprüft.

Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen bezogen sich im Wesentlichen auf die Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im HH-Jahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist (2,9 Mio. EUR) und betrafen vom Bereich GMHL (Gebäudemanagement) in den HH-Jahren 2020 (66 TEUR) und 2021 (1,3 Mio. EUR) gebildete Rückstellungen. Zu den Feststellungen vgl. Punkt 3.6.5. Das RPA beanstandet insbesondere, dass im Anhang 2022 die Hintergründe zu diesen aufgelösten Rückstellungen nicht dargestellt wurden.

Die Erträge aus der Wertberichtigung von Forderungen entfielen in HH-Jahr 2022 vorrangig auf das Wiederaufleben aus dem Besserungsschein mit der KWL (0,8 Mio. EUR). Im Anhang 2022 wird auf den Besserungsschein im Zusammenhang mit dem Maßnahmenpaket 2003 hingewiesen. Der Ertrag bzw. die Einzahlung der KWL von 0,8 Mio. EUR wird hingegen nicht beziffert sowie bei den sonstigen Erträgen nicht erwähnt. Auch die per 31.12.2022 restliche Forderung aus dem Besserungsschein wird nicht angegeben. Nicht plausibel ist zudem, dass die 0,8 Mio. EUR als nicht zahlungswirksame Erträge unter den sonstigen Erträgen, die Einzahlungen hingegen unter den Rückflüssen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen Dritter ausgewiesen wurden.

Die Erträge aus EB-Korrekturen entfielen auf die Auflösung von Sonderposten im Zusammenhang mit der Korrektur der Schulgebäude (vgl. Punkt 3.1.5).

4.7 Aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen betrafen im HH-Jahr 2022 vorrangig die Bereiche LPA (1,3 Mio. EUR, VJ 1,5 Mio. EUR), GMHL (1,4 Mio. EUR, VJ 1,4 Mio. EUR) und Stadtgrün und Verkehr (0,7 Mio. EUR, VJ 0,4 Mio. EUR). Die Bereiche ermitteln die zu aktivierenden Eigenleistungen unterschiedlich. Gemäß dem BWL-Konzept der HL sind die Eigenleistungen mit dem benötigten Materialaufwand und den angefallenen Personalkosten zu bewerten.

Die Ermittlung der Eigenleistungen des Bereiches LPA bezieht Personalkosten (1,0 Mio. EUR), Kosten aus der internen Leistungsabrechnung (0,2 Mio. EUR) und Sachkosten (0,1 Mio. EUR) mit ein. Der Bereich Stadtgrün und Verkehr berücksichtigte lediglich Personalkosten und begründete dies nachvollziehbar damit, dass eine Verteilung der Sachkosten nicht genau ermittelt werden kann und gemäß dem Vorsichtsprinzip daher keine Materialkosten in die Berechnung der aktivierten Eigenleistungen einfließen.

Entgegen den Vorgaben des BWL-Konzepts wurden die Eigenleistungen beim Bereich GMHL bis einschließlich zum JA 2021 mit einem Prozentsatz von 5,25 % der im HH-Jahr auf für die jeweiligen AiB erfassten Bruttoausgaben berechnet. Für alle AiB wurde dabei derselbe Prozentsatz verwendet. Die Vorgehensweise ist aus Sicht des RPA nicht zulässig gewesen. Das RPA begrüßt es sehr, dass für den JA 2022 eine Änderung bei der Ermittlung der aktivierten Eigenleistungen vorgenommen wurde. Nunmehr wurden nachvollziehbar insbesondere Personalkosten auf der Basis der für die jeweilige AiB angefallenen Personalstunden angesetzt. Zusätzlich wurde jedoch eine Sachkostenpauschale pro Mitarbeiter/Arbeitsplatz von 9.700 EUR in die aktivierten Eigenleistungen aufgenommen, die aus Daten der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement, basierend auf den Verhältnissen in der Stadt Köln, ermittelt wurden.

Gemäß den Erläuterungen zur GemHVO-Doppik müssen die veranschlagten aktivierten Eigenleistungen in ihrer Höhe mit den damit in Zusammenhang stehenden AHK übereinstimmen. Danach ist für das RPA keine Möglichkeit gegeben, die aktivierten Eigenleistungen für die Sachkosten pauschal anzusetzen.

4.8 Finanzerträge

Die Finanzerträge 2022 entfielen vorrangig auf Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen (0,6 Mio. EUR, VJ 34 TEUR) sowie Zinserträge von Kreditinstituten (0,3 Mio. EUR, VJ 0,4 Mio. EUR). Die Erträge aus Gewinnanteilen waren auf die durch Bürgerschaftsbeschluss aufgehobene Nicht-Ausschüttung der Gewinne der Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH ab dem Geschäftsjahr 2021 zurückzuführen. Dadurch wurden 596 TEUR ergebniswirksam an die HL ausgeschüttet. Erläuterungen zu diesen Erträgen wurden im Anhang 2022 nicht gegeben. Die Zinserträge von Kreditinstituten waren auf Tagesgeldaufnahmen zurückzuführen. Anlass für Bemerkungen ergaben sich nicht.

4.9 Personalaufwendungen

Wie in den VJ ergab die Abstimmung zwischen dem Personalmanagementsystem und der Finanzbuchhaltung Differenzen (3,8 Mio. EUR). Die vom Bereich Personal erläuterten Ursachen für die Differenzen beruhten auf manuellen Buchungen im Finanzverfahren außerhalb des Personalmanagementsystems (z. B. Berufsgenossenschaft, Unfallkasse, Aufstockungen zu ATZ-Rückstellungen) und konnten nachvollzogen werden.

In 2022 erhöhte sich die Anzahl der Vollzeitäquivalente des Stammpersonals der HL von 3.215 (Stand 31.12.2021) um 39 Vollzeitäquivalente auf 3.254 (Stand 31.12.2022). Im Zusammenhang mit den Steigerungen von Besoldung, Tarifen und Sozialversicherungsabgaben ist die Erhöhung der Personalaufwendungen (10,4 Mio. EUR) im HH-Jahr 2022 plausibel.

Die Erhöhung des Aufwandes wurde im Anhang 2022 nicht erläutert, lediglich die absolute und prozentuale Veränderung zum VJ mitgeteilt. Die Erhöhung des Aufwandes und die Plan-Ist-Abweichung wurden im Lagebericht 2022 nicht begründet. Gemäß den Angaben im Lagebericht 2022 wurden die Personalaufwendungen entsprechend den Personalkostendurchschnittswerten inklusive notwendiger Anpassungen kalkuliert und bewirtschaftet.

4.10 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen setzten sich im HH-Jahr 2022 im Wesentlichen aus den Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen (26,4 Mio. EUR, VJ 25,9 Mio. EUR) sowie den Zuführungen zu den Beihilferückstellungen (2,8 Mio. EUR, VJ 3,5 Mio. EUR) zusammen (vgl. Punkt 3.6.1). Die Reduzierung der Versorgungsaufwendungen 2022 gegenüber dem VJ um 0,2 Mio. EUR wurde im Anhang und im Lagebericht 2022 zutreffend erwähnt. Darüber hinaus wurden keine weiteren Erläuterungen gegeben.

4.11 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungen bezeichnen Aufwendungen, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit regelmäßig wiederkehrend anfallen und planbar sind. Die wesentlichen Aufwendungen für das HH-Jahr 2022 betrafen die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (23,1 Mio. EUR, VJ 17,3 Mio. EUR), Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (22,6 Mio. EUR, VJ 20,0 Mio. EUR), besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (21,5 Mio. EUR, VJ 19,7 Mio. EUR), Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (14,6 Mio. EUR, VJ 17,4 Mio. EUR) sowie Mieten, Pachten, Leasing (11,3 Mio. EUR, VJ 11,4 Mio. EUR).

In Stichproben wurden die Aufwandsbuchungen durch Prüfung der Rechnungsbelege nachverfolgt.

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen beinhalteten vor allem Energie- und Wasserkosten (7,1 Mio. EUR, VJ 7,5 Mio. EUR), Reinigungskosten (6,3 Mio. EUR, VJ 4,2 Mio. EUR) und sonstige Bewirtschaftungskosten (8,3 Mio. EUR, VJ 7,5 Mio. EUR). Anlass für Bemerkungen ergaben sich nicht. Im Lagebericht wurden die gestiegenen Reinigungsaufwendungen für Grundstücke und bauliche Anlagen erwähnt, jedoch ohne weiterführende Erläuterungen.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen entfielen vorrangig auf die Unterhaltung der Hochbauten (12,6 Mio. EUR, VJ 12,4 Mio. EUR). Bei der Durchsicht der Aufwandsbuchungen und stichprobenartigen Prüfung der Rechnungsbelege kam es zu keinen Beanstandungen. Weder im Anhang noch im Lagebericht des JA 2022 wurden Angaben zu den Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen gemacht.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Anlagevermögens beinhalteten vor allem Kosten für die Hafentbahn (4,9 Mio. EUR), die Erhaltung der Fahrbahnen (3,9 Mio. EUR) und Unterhaltung von Straßen (2,9 Mio. EUR), die Erhaltung und Unterhaltung von Brücken (5,0 Mio. EUR) sowie die Unterhaltung sonstigen unbeweglichen Vermögens (-29 TEUR). Letztere entfielen in Höhe von 1,5 Mio. EUR auf Erträge aus der Veränderung der Vorräte für Beleuchtung. Diesen Erträgen stehen Aufwendungen für die Ersatzbeschaffung im Zusammenhang mit den Festwerten für Straßenbeleuchtung

(3,2 Mio. EUR, VJ 0,9 Mio. EUR) gegenüber. Die stichprobenhafte Prüfung der Buchungen und Belege ergab, dass Aufwendungen für die Hafenbahn in Höhe von 1,6 Mio. EUR erst im Januar 2023 gebucht waren, jedoch bereits den Leistungszeitraum 2021 betrafen. Das RPA beanstandet, dass weder im JA 2021 noch im JA 2022 entsprechende Rückstellungen oder Verbindlichkeiten bilanziert wurden.

4.12 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen dienen dazu, den Werteverzehr bzw. -verlust des Anlagevermögens durch die betriebliche Nutzung darzustellen. Für das HH-Jahr 2022 wurden Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen (57,0 Mio. EUR, VJ 55,5 Mio. EUR), für Umlaufvermögen (1,5 Mio. EUR, VJ 2,0 Mio. EUR) sowie für ARAP (1,8 Mio. EUR, VJ 1,7 Mio. EUR) erfasst.

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen beinhalteten, wie im Anhang 2022 angegeben, nicht allein die Abschreibungen für das HH-Jahr 2022, sondern u. a. auch die Aufwendungen im Zusammenhang mit Restbuchwertabgängen (11,0 Mio. EUR). Der Ausweis dieser Aufwendungen entsprach nicht den Vorgaben der VV-Kontenrahmen. Die Erträge bzw. Aufwendungen aus den Abgängen des Anlagevermögens sind unter den sonstigen Erträgen bzw. den sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu zeigen. Unter den Abschreibungen sind bezogen auf das Anlagevermögen nach Ansicht des RPA lediglich die Aufwendungen für die Abnutzungen und den Verschleiß der Vermögensgegenstände auszuweisen.

4.13 Transferaufwendungen

Zu den Transferaufwendungen zählen alle Leistungen der HL an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung, d. h. ohne konkreten Leistungsaustausch, erbracht werden. Gemäß den VV-Kontenrahmen wurden hier Sozialtransferaufwendungen (253,8 Mio. EUR, VJ 241,4 Mio. EUR), Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (153,2 Mio. EUR, VJ 125,2 Mio. EUR) sowie Aufwendungen für die GewSt-Umlage (11,8 Mio. EUR, VJ 8,9 Mio. EUR) ausgewiesen.

Die Sozialtransferaufwendungen beinhalteten u. a. Aufwendungen für Leistungen nach den SGB II, VIII und XII, dem AsylbLG und dem Gesetz zur Neuordnung des Kinder- und Jugendhilferechts. Im HH-Jahr 2022 betrafen die Aufwendungen im Wesentlichen Eingliederungshilfen (91,3 Mio. EUR, VJ 85,8 Mio. EUR), soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen (42,1 Mio. EUR, VJ 46,0 Mio. EUR), soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (99,4 Mio. EUR, VJ 91,7 Mio. EUR), Leistungen nach dem AsylbLG (14,4 Mio. EUR, VJ 11,5 Mio. EUR) sowie weitere soziale Leistungen (4,7 Mio. EUR, VJ 5,4 Mio. EUR). Die Sozialtransferaufwendungen 2022 wurden vom RPA bereits zum Teil unterjährig durch Verwendungsnachweise/Quartalsnachweise bzw. im 1. Quartal 2023 durch entsprechende Jahresnachweise geprüft. Feststellungen haben sich nicht ergeben.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke wurden hauptsächlich an übrige Bereiche (85,7 Mio. EUR, VJ 76,6 Mio. EUR) sowie an verbundene Unternehmen (62,9 Mio. EUR, VJ 43,1 Mio. EUR) geleistet. Die Zuweisungen und Zuschüsse an die übrigen Bereiche betrafen im Wesentlichen Betriebskostenzuschüsse für Kitas nach § 25 des Gesetzes zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen, daneben Mittel aus dem Bildungsfonds für Kitas und Schulen (4,6 Mio. EUR, VJ

3,8 Mio. EUR) sowie Mittel zur Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (4,1 Mio. EUR, VJ 4,0 Mio. EUR), der Jugendarbeit und Jugendhilfe (4,9 Mio. EUR, VJ 4,6 Mio. EUR), der Tagespflege (1,3 Mio. EUR, VJ 1,2 Mio. EUR) sowie die Ganztagsbetreuung (6,3 Mio. EUR, 5,5 Mio. EUR).

Die Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen entfielen vorrangig auf den ÖPNV (27,8 Mio. EUR, VJ 5,6 Mio. EUR), die Theater Lübeck gGmbH (23,5 Mio. EUR, VJ 23,3 Mio. EUR), die LTM GmbH (3,5 Mio. EUR, VJ 3,3 Mio. EUR), die Lübecker Schwimmbäder (2,7 Mio. EUR, VJ 3,2 Mio. EUR) sowie die SIE (1,7 Mio. EUR, VJ 3,3 Mio. EUR). Der Anstieg der Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen resultierte in erster Linie daraus, dass die Aufwendungen aus den Zuweisung vom Land für den Rettungsschirm ÖPNV 2021 und 2022 in die Ergebnisrechnung 2022 (20,1 Mio. EUR) eingeflossen sind, während im VJ lediglich die Restzahlung für den Rettungsschirm 2020 (0,3 Mio. EUR) enthalten war. Für die Angebotsausweitung des ÖPNV fielen zudem in 2022 erstmals Aufwendungen in Höhe von 1,4 Mio. EUR an. Für die Prüfung der Zuschüsse an die Theater gGmbH konnten keine Bescheide vorgelegt werden. Auskunftsgemäß waren in der Vergangenheit nie Bewilligungsbescheide ergangen und basierend auf der vorhandenen Aktenlage wurde ein Zuwendungsbescheid für nicht erforderlich gehalten. Nach Ansicht des RPA ist damit ein Verstoß gegen die städtische Zuwendungsrichtlinie gegeben. Der Bereich teilte mit, das Vorgehen zukünftig zu ändern und die Auszahlung der Zuschüsse auf der Grundlage entsprechender Bewilligungsbescheide vorzunehmen. Vor diesem Hintergrund verweist das RPA auf die Ergebnisse der Sonderprüfung der geleisteten Zuwendungen (VO/2023/12542) und die dringend notwendige Überarbeitung der städtischen Zuwendungsrichtlinie.

Die Gewerbesteuerumlage wurde durch die entsprechenden Berechnungen und Belege nachgewiesen.

4.14 Sonstige Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind eine Auffangposition für alle Aufwendungen, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind und unter keiner der anderen Aufwandspositionen der Ergebnisrechnung erfasst werden können. Die Aufwendungen des HH-Jahres 2022 entfielen im Wesentlichen auf die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (64,6 Mio. EUR, VJ 64,8 Mio. EUR), Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (55,6 Mio. EUR, VJ 50,3 Mio. EUR), Geschäftsaufwendungen (11,8 Mio. EUR, VJ 10,9 Mio. EUR), Aufwendungen für die Zuführungen zu Rückstellungen (6,1 Mio. EUR, VJ 7,0 Mio. EUR) sowie Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen (5,3 Mio. EUR, VJ 2,2 Mio. EUR).

Die Aufwendungen für die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen betrafen die Grundsicherung für Arbeitssuchende für Unterkunft und Heizung, zur Eingliederung und für einmalige Leistungen (60,1 Mio. EUR) sowie Bildungs- und Teilhabe-Paket-Leistungen an Arbeitssuchende (4,5 Mio. EUR). Eine detaillierte Prüfung erfolgte nicht.

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insbesondere an übrige Bereiche (19,2 Mio. EUR), an verbundene Unternehmen (20,0 Mio. EUR), an Gemeinden (4,6 Mio. EUR) sowie an den Bund (4,7 Mio. EUR) geleistet. Die Erstattungen an übrige Bereiche entfiel vorrangig auf die Erstattungen an die Rettungsdienstleister (9,1 Mio. EUR, VJ 8,9 Mio. EUR) und an soziale Einrichtungen für das Vorhalten für Unterkünfte für Spätaussiedler (9,4 Mio. EUR, 7,6 Mio. EUR). Wesent-

liche Feststellungen ergaben sich nicht. Die Erstattungen an verbundene Unternehmen betrafen insbesondere Aufwendungen an die EBL für Abschläge aus der Straßenbaulastträgerpauschale für das HH-Jahr 2022 (8,5 Mio. EUR) und der Abrechnung der Straßenbaulastträgerpauschale für das HH-Jahr 2021 (0,1 Mio. EUR). Für die fehlende Endabrechnung der Pauschale 2022 wurde eine Rückstellung gebildet (0,1 Mio. EUR). Weitere Erstattungen an die EBL entfielen in Höhe von 4,6 Mio. EUR auf die Straßenreinigung (3,3 Mio. EUR). Darin enthalten waren Aufwendungen für die Abrechnung des Jahre 2021 (0,4 Mio. EUR). Auch für die Endabrechnung der Straßenreinigung 2022 wurde eine Rückstellung gebildet (0,4 Mio. EUR). Die Erstattungen an Gemeinden umfassten in Höhe von 2,1 Mio. EUR Schulkostenbeiträge sowie in Höhe von 0,8 Mio. EUR die Mitfinanzierung an den ÖPNV-Netzen. Die stichprobenhafte Prüfung ergab, dass Schulkostenbeiträge in Höhe von 0,5 Mio. EUR auf VJ entfielen. Zu diesen Abrechnungen und für fehlende Endabrechnungen bei den ÖPNV-Netzen hätten Rückstellungen gebildet werden müssen (vgl. Punkt 3.6.5).

Wie im VJ ergab die Prüfung der sonstigen Geschäftsaufwendungen, dass Aufwendungen für Leistungen des Hamburg Service auf unterschiedlichen Ergebnis- und Finanzrechnungspositionen ausgewiesen wurden. Einerseits wurden 0,2 Mio. EUR als sonstige Aufwendungen bzw. sonstige Auszahlungen gezeigt, andererseits nach Auffassung des RPA sachgerecht 0,4 Mio. EUR Aufwendungen und 0,5 Mio. EUR Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen. Darüber hinaus wurden Erträge in Höhe von 0,3 Mio. EUR aus der Entschädigung für die Auflösung eines Kleingartenpachtvertrages bei den Aufwendungen erfasst.

Die Aufwendungen aus der Zuführung zu Rückstellungen im HH-Jahr 2022 waren vor allem auf die Rückstellungen für im HH-Jahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnungen vorliegen und die Rechnungsbeträge nicht bekannt sind, zurückzuführen (4,4 Mio. EUR). Zu den weiteren Feststellungen vgl. Punkt 3.6.5.

Die Wertveränderungen betrafen EB-Korrekturen von Gebäuden (3,2 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.1.5) sowie Aufwendungen aus der Anpassung von Wertberichtigungen von Forderungen (2,1 Mio. EUR), insbesondere die Anpassung der Einzel- und Pauschalwertberichtigung auf öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen (1,4 Mio. EUR) sowie auf Gewerbesteuerforderungen (0,6 Mio. EUR).

4.15 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Aufwendungen 2022 entfielen vorrangig auf sonstige Finanzaufwendungen (12,1 Mio. EUR, VJ 0,3 Mio. EUR), Zinsen für Darlehen (5,6 Mio. EUR, VJ 6,1 Mio. EUR) sowie Kassen- bzw. Ablösekredite (0,3 Mio. EUR, VJ 1,7 Mio. EUR). Die sonstigen Finanzaufwendungen beinhalteten die Entschädigungszahlungen an die Stiftung VT für die vorzeitige Aufhebung der Erbbaurechtsverträge für die Grundstücke der Alten- und Pflegeheime Prassekstraße, Wattstraße, Elswigstraße und Dornbreite (vgl. Punkt 3.1.2). Die in der Summe geringeren Zinsaufwendungen für Darlehen sowie Kassen- und Ablösekredite resultierten aus der Reduzierung der bestehenden Darlehen sowie der Reduzierung der Kassenkredite. Bei der stichprobenartigen Prüfung des Zinsaufwands für die Darlehen ergab sich kein Anlass für Bemerkungen.

5 Finanzrechnung

Die Werte der vorgelegten Teilfinanzrechnungen ergaben in Summe nicht vollständig die Beträge der Gesamtfinanzrechnung. Ursächlich war die Teilfinanzrechnung für das Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, für die die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung nicht mit ausgewiesen wurden.

Sonstige Ein- und Auszahlungen

Den Angaben in den VJ zufolge wurden in der Finanzrechnung der HL die Zahlungen auf Konten der GBV erfasst. Unter welchen Positionen diese Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung gezeigt wurden, war für das RPA nicht ohne weiteres nachzuvollziehen. Auskunftsgemäß wurden je nach Art der Geschäftsbesorgung bzw. der Geschäftsvorfälle unterschiedliche Ein- und Auszahlungskonten angesprochen. Das RPA vertritt die Meinung, dass Zahlungen auf den Konten der GBV generell nicht in der Finanzrechnung der HL nachzuweisen waren.

Fremde Finanzmittel

Gemäß § 14 GemHVO-Doppik sind als fremde Finanzmittel u. a. durchlaufende Gelder oder Beträge, die die HL aufgrund eines Gesetzes unmittelbar in den Haushalt eines anderen öffentlichen Aufgabenträgers zu buchen hat, einschließlich der ihr zur Selbstbewirtschaftung zugewiesenen Mittel.

Dem Gesetzgeber zur Folge handelte es sich insgesamt um Einzahlungen und Auszahlungen, die wirtschaftlich nicht der HL zuzurechnen sind. In der Finanzrechnung 2022 wurden unter den fremden Finanzmitteln u. a. Zahlungen für Personal der Kernverwaltung, die Anlaufstelle "Arbeit, Gesundheit und Leistungsfähigkeit in der Metropolregion Hamburg" sowie Zahlungen im Zusammenhang mit Nachlässen abgebildet. Nach Ansicht des RPA sind diese Sachverhalte wirtschaftlich der HL zuzurechnen und erfüllen damit nicht die Voraussetzungen für die Darstellung als fremde Finanzmittel.

6 Lagebericht

6.1 Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Die Vermögens- und Finanzlage der HL wurde im Lagebericht, ausgenommen der vorgenommenen und der ausstehenden Korrekturen im Anlagevermögen, betragsmäßig im Wesentlichen zutreffend dargestellt. Hinsichtlich der verwendeten Kennzahlen fehlten teilweise angemessene Analysen und Interpretationen. Es sollte darauf hingewiesen werden, dass einheitliche Vergleichsmaßstäbe nicht vorhanden sind.

Für die Finanzlage der HL 2022 wurden die Ein- und Auszahlungen des VJ den Werten 2022 gegenübergestellt. Die Angaben waren mit der Finanzrechnung abstimmbare. Eine Analyse der Plan-Ist- oder VJ-Ist-Abweichungen wurde jedoch nicht vorgenommen und dadurch für den JA-Adressaten im Grunde keine über die Finanzrechnung hinausgehende Information vermittelt.

Im Zusammenhang mit der Verwendungsquote wurde zutreffend darüber informiert, dass sich der Kauf des Karstadtgebäudes verzögert bzw. erst in 2023 erfolgen wird. Nicht nachvollziehbar war, dass für die Verschlechterung der Verwendungsquote diese Verzögerung bzgl. des Karstadtgebäudes als Ursache herausgestellt wird. Vielmehr waren mit 49,5 Mio. EUR vor allem nicht angefallene Auszahlungen für Baumaßnahmen verantwortlich.

Hinsichtlich der Investitionsintensität für die HH-Jahre 2020 bis 2022 wurde nicht erkennbar, wie die Kennzahl berechnet wurde. Einzelne Investitionen wurden unter den Vorgängen von besonderer Bedeutung für die Straßen- und Rad-/Gehwegsanierung benannt, die tatsächlichen wesentlichen Investitionsbeträge 2022 jedoch nicht beziffert. Fälschlicherweise wurde hier die grundhafte Sanierung für die Ziegelstraße erwähnt, die jedoch nicht in 2022, sondern bereits in 2020 abgeschlossen wurde. Die Sanierungsmaßnahmen in der Straße „An den Schießständen“ wurden ebenfalls bereits in 2021 fertiggestellt. Im Gegensatz dazu wurden kaum Erläuterungen zu den Investitionen bzw. Aufwendungen für die Brücken (z. B. Zugänge für die AiB Bahnhofsbrücke 11,0 Mio. EUR in 2022, Instandhaltungsaufwand Brücken 5,0 Mio. EUR in 2022) gegeben. Wünschenswert und transparent wäre eine Auflistung wesentlicher Investitionsmaßnahmen, die im HH-Jahr erfolgt sind. Die Problematik des Investitionsstaus wurde im Abschnitt der Vorgänge von besonderer Bedeutung erwähnt. Detailliertere Informationen zu den geplanten Investitionen im Vergleich zu den tatsächlich umgesetzten Investitionen sowie insbesondere Aussagen zum baulichen Zustand, Bauschäden, Sanierungsstau, Instandhaltungsaufwand usw. sowie eine Analyse der hieraus entstehenden Risiken für die HL wären erforderlich. Grafisch wurde die Zusammensetzung der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit dargestellt. Hierbei handelte es sich lediglich um die Wiedergabe der Finanzrechnung und darüber hinaus gehende Informationen wurden nicht vermittelt. Es wurde darauf hingewiesen, dass Investitionen maßgeblich durch die Veräußerung von Immobilien finanziert werden. Die Notwendigkeit, die Vorteile, aber auch die Risiken dieser Vorgehensweise sollten dargestellt werden.

Die Positionen der Ergebnisrechnung wurden in grafischer Form abgebildet sowie teilweise ergänzend erläutert. Die betragsmäßig gemachten Angaben konnten im Wesentlichen abgestimmt werden. Generell wäre es sachgerechter, die Veränderungen zum VJ nicht allein zu nennen, sondern vielmehr ebenso auch die dafür ursächlichen Faktoren zu erläutern.

Unerwähnt blieben der Anstieg der Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie der Rückgang der sonstigen Erträge. Auch die Hintergründe zu den Mehrerträgen aus der Veräußerung von Anlagevermögen (4,5 Mio. EUR) wurden nicht detaillierter benannt. Es fehlte beispielsweise eine Aussage darüber, inwieweit bzw. in welcher Höhe mit den Verkäufen des HH-Jahres insgesamt ein Gewinn oder Verlust erzielt wurde.

Im Zusammenhang mit den Versorgungsaufwendungen 2022 wurde nicht erwähnt, in welcher Höhe die Rückstellungen für Pensionen und ATZ tatsächlich verbraucht wurden. Zu den bilanziellen Abschreibungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen fanden sich keinerlei ergänzende Informationen im Lagebericht 2022.

Insgesamt sollte darauf verzichtet werden, lediglich die Werte der Ergebnisrechnung zu wiederholen. Die zusätzliche Benennung konkreter Hintergründe für die Veränderungen der Erträge und Aufwendungen wäre sachgerecht und für die Analyse der Ertragslage relevant.

Zu den wesentlichen Budget-Entwicklungen bzw. Plan-Ist-Abweichungen wurden auf FB-Ebene Ausführungen gegeben. Nicht alle betragsmäßigen Angaben waren nachvollziehbar. Auf den Jahresbericht wurde zusätzlich verwiesen. Nicht transparent war, dass der Jahresbericht nicht Bestandteil des JA ist und zeitlich erst nach dem JA veröffentlicht werden wird. Nach Ansicht des RPA müsste darüber hinaus kenntlich gemacht werden, dass hier das Urbudget zu Grunde gelegt wird. Abweichend zur sonstigen Zuordnung im FB 1 wurden zwei Produkte im Lagebericht 2022 unter der Allgemeinen Finanzwirtschaft gezeigt. Diese Veränderung zum VJ bzw. den HH-Plänen ist für den Leser nicht transparent erläutert.

6.2 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Der ursprüngliche Haushalt 2023 wurde als ein Vorgang von besonderer Bedeutung erläutert. Sachgerechter wäre hier die Darstellung des genehmigten Haushaltes. Als weitere wesentliche Vorgänge von besonderer Bedeutung im HH-Jahr 2022 wurden u. a. die digitale Strategie der HL, der Klimanotstand, die Bürgerservicebüros sowie die Gründung des Eigenbetriebs SIE genannt. Die Angaben waren im Wesentlichen nachvollziehbar.

Die Erläuterungen der Entwicklung in den Gesellschaften trafen keinerlei Aussagen zu wesentlichen Jahresergebnissen, insbesondere die monetären Auswirkungen der Pandemie. Unerwähnt blieben z. B. Infos zum Verzicht auf Gewinnabführungen an die HL. Das Wiederaufleben aus dem Besserungsschein wurde gleichfalls nicht benannt (0,8 Mio. EUR).

Im Lagebericht 2022 wurde der Kauf des ehemaligen Karstadt-Gebäudes kurz erwähnt. Mögliche finanzielle Auswirkungen wurden dabei jedoch noch nicht dargestellt.

6.3 Chancen, Risiken und Prognosen

Mit dem Prognose-, Chancen- und Risikobericht soll dem verständigen Adressaten des Lageberichts ermöglicht werden, sich in Verbindung mit Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung ein zutreffendes Bild von der voraussichtlichen Entwicklung der HL und den damit einhergehenden wesentlichen Chancen und Risiken zu machen. Formal wurde die voraussichtliche Entwicklung der HL mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken angemessen beurteilt und erläutert. Unter den weiteren Einflussfaktoren von außen wurden diverse Risiken aufgezählt, insbesondere die Sanierung des Buddenbrookhauses, die Konjunkturlage bzw. das Zinsänderungsrisiko, das Bau- und Wohnungswesen sowie der Fachkräftemangel. Eine konkrete Beurteilung der Risiken erfolgte lediglich teilweise. Die reine Nennung von Risiken ist nicht ausreichend. Für das Zinsänderungsrisiko sollten aktualisierte Informationen vermittelt werden. Das Risiko aus dem Instandhaltungs- und Sanierungsstau für die künftigen Haushalte wurde bei den Vorgängen von besonderer Bedeutung benannt. Der erhebliche Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sollte dabei möglichst jedoch auch beziffert und der Handlungsspielraum der HL konkret erläutert werden.

Insgesamt kann die Abgrenzung von Chancen und Risiken deutlicher erkennbar sein. Nicht nachvollziehbar war, weshalb im Zusammenhang mit den Chancen und Risiken keine Ausführungen zu den wesentlichen Beteiligungsunternehmen getroffen wurden. Erläuterungen zu den bestehenden Bürgschaften

wurden nicht gegeben. Auf die Reduzierung der Bürgschaftssumme wurde nicht eingegangen. Insbesondere im Hinblick auf die nicht unwesentliche Höhe von abgegebenen Bürgschaftserklärungen sollte jedoch eine Einschätzung der wirtschaftlichen Situation der Beteiligungsunternehmen und der daraus für die HL resultierenden Chancen und Risiken erfolgen. Das Risiko, aus den Bürgschaftsverpflichtungen in Anspruch genommen zu werden, sollte beurteilt werden.

Bei der zusammenfassenden Einschätzung zur verbesserten wirtschaftlichen Lage der HL wäre eine Aussage zur Liquidität bzw. dem erneuten Rückgang der Liquidität zum Bilanzstichtag transparent.

7 Zusammenfassung

Unabhängig von ausstehenden Korrekturen zur EB sowie zu den vorausgegangenen JA haben sich mit der Prüfungsdurchführung zum HH-Jahr 2022 die in diesem Bericht einzeln beschriebenen Feststellungen ergeben. Als abschließendes Ergebnis dieser Prüfung ist festzuhalten, dass u. a. aufgrund der folgenden Umstände nicht bestätigt werden kann, dass der vorgelegte JA 2022 die tatsächlichen Verhältnisse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der HL abbildet:

- bislang nicht abschließend erfolgte Korrekturen der Prüfungsfeststellungen zur EB (Gebäude),
- fehlende Aussagekraft des Anlagenspiegels 2022 durch nicht ausreichende Darstellungen und Erläuterungen der in den jeweiligen Spalten ausgewiesenen Werte im Anhang (2022: EB-Korrekturen),
- fehlerhafter Ausweis von ARAP und PRAP,
- Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im HH-Jahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist.

Der Verwaltung ist es freigestellt, sich zu äußern. Eine Behandlung des JA-Berichts 2022 ist für den 13.03.2024 im Rechnungsprüfungsausschuss vorgesehen.

Lübeck, 03.11.2023
14.07.13.01-2022

Dr. Katja Schur

Nadine Lietzow



► **Nr. VO/2024/13051-01**
öffentlich

Lübeck, 23.05.2024

Bearbeitung: Yvonne Bretfeld (E-Mail: yvonne.bretfeld@luebeck.de Telefon: 122-7101)

**Antworten der Verwaltung auf die Frage vom AM Herrn Lehrke zum
Prüfungsbericht JA 2022 Kernverwaltung**

Beratung, Erörterung und ggf. Empfehlung zur o.a. Antwort im Zuge der Erstbehandlung.

From: [|Orteye, Dieter](#) on behalf of [|Orteye, Dieter](#)
To: [Schur, Dr. Katja](#)
Cc: [Bretfeld, Yvonne; Rechnungsprüfungsamt;](#)
Subject: WG: TOP 7.3 der Niederschrift der RP-Ausschusssitzung am 13.03.2024
Sent: 23.04.2024 17:27:40

Sehr geehrte Frau Dr. Schur,

vielen Dank für die Übermittlung des Protokoll-Auszugs zur Beratung Ihres Prüfberichts. Insbesondere bittet Herr Lehrke um Erläuterungen zu Passagen des Prüfberichts. Da in der Verwaltung die Prüfungsbemerkungen sicherlich auch aufgrund von Anonymisierungen oder mangels Teilnahme an einzelnen Prüfungshandlungen bzw. der Ausschuss-Sitzung nicht immer nachvollzogen werden können, steuern wir gerne die von uns eindeutig erkennbaren und den Bereich HuS betreffenden Antworten bei.

Zu Nummer 1 sind dem Bereich HuS die Hintergründe und Erwägungen nicht bekannt.

Zu Nummer 2:

- a) 95,5 % der Abweichung in Höhe von 110 Mio. € setzt sich zu 35,53 % aus nicht umgesetzten Grundstückskäufen, zu 30,38 % aus nicht umgesetzten Tiefbaumaßnahmen, zu 18,94% aus nicht vorgenommenem Erwerb beweglichen Anlagevermögens und zu 13,61% aus ausgebliebenen Hochbaumaßnahmen zusammen.
- b) 14,8 Mio. € waren im HH-Plan 2022 für den Ankauf des Karstadt-Gebäudes vorgesehen. Das Kriterium für die Abbildung im Lagebericht ist grundsätzlich die auf das Haushaltsvolumen bezogene Wesentlichkeit.
- c) Ziel der Erläuterung ist es hier, zu erklären, warum die Zielgröße von 60 % Umsatz bei den Investitionsauszahlungen nicht erreicht wurde. Insofern sollten nicht die 54,2 % bzw. 110 Mio. € der nicht umgesetzten Investitionsmittel insg. erläutert werden, sondern die Differenz von 45,8 % zu 60 % - also 28,8 Mio. €. Auf diesen Betrag bezogen ist der eine erwähnte Vorgang mit einem ausgefallenen Volumen von 14,8 Mio. € wesentlich und deshalb aufgeführt.

Auch wenn wir grundsätzlich eine Überschreitung der Mindestgrenze von 60 % anstreben, ist eine 100 %-ige Umsetzung nahezu ausgeschlossen. Hierbei ist insb. zu bedenken, dass das zur Verfügung stehende Gesamtvolumen aus den HH-Ansätzen 2022 einerseits und den übertragenen HAR aus 2021 andererseits entstanden ist. Zum Zeitpunkt der HH-Planung sind die Maßnahmenverläufe häufig nicht exakt vorhersehbar, weshalb die Mittel in Folge von zeitlichen Verzögerungen in der Maßnahmenumsetzung nicht planmäßig abfließen.

Wie unter a) skizziert, setzt sich der übrige Anteil von 95,2 Mio. € (110 Mio. € abzgl. 14,8 Mio. €) aus vielen Einzelmaßnahmen zusammen, die - für sich betrachtet - nicht wesentlich zur Abweichung beitragen.

Zu Nummer 3:

- a) Zu Vermögenstransaktionen mit Betrieben gewerblicher Art (BgA) sind die steuerrechtlichen Vorgaben zu beachten. Daher werden diese zum Verkehrswert

abgebildet. Hintergrund der Verfahrensweise ist, dass durch das Schöpfen von stillen Reserven keine Seite benachteiligt werden darf.

- b) Nach § 39 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO sind Vermögenswerte vorsichtig zu bewerten. Dem entsprechend ist das Einhalten des Niederstwertprinzips mit dem Bilden stiller Reserven geboten.
- c) Siehe b)

Zu Nummer 4:

- a) Die Behauptung der „unsachgemäßen Bildung bzw. Nichtbildung von aktiven wie passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ kann diesseits nicht nachvollzogen werden. Manchmal ist festzustellen, dass die Verwaltung und Rechnungsprüfer unterschiedliche, in der Regel jeweils fachlich fundierte Auffassungen haben. In solchen Fällen fragt das RPA zum Teil gemeinsam oder in Absprache mit der Verwaltung bei der Kommunalaufsichtsbehörde nach. Oftmals kann die Kommunalaufsichtsbehörde die beiderseitigen Erörterungen kaum nachvollziehen und antwortet mit sehr allgemeinen Formulierungen.
- b) Insbesondere aufgrund von altersbedingt verstärkt ausscheidendem, sehr erfahrenen und gut eingearbeitetem Personal, fehlendem Fachpersonal und dem Nachrücken durch noch einzuarbeitende Mitarbeitende rückt der Wissenstransfer zunehmend in den Fokus. Regelmäßig werden Weiterbildungen zur doppischen Buchführung durchgeführt. Buchungsanweisungen werden veröffentlicht und aktualisiert. Darüber hinaus helfen die Mitarbeitenden in den zentralen Bereichen bei allgemeinen und konkreten Sachverhalten engagiert und gerne weiter.

Zu Nummer 5:

- a) bis e) Das RPA suggeriert, dass der Jahresabschluss unvollständig sein könnte, ohne dies nachzuweisen. Sobald Nachweise und Belege vorliegen, werden diese gebucht. Eine Beweislast-Umkehr ist im Rahmen der Buchführung ohnehin nicht zulässig. Vollständigkeitserklärungen liegen aus allen Bereichen vor. Soweit der Sachverhalt hier verstanden wurde, soll das Problem darin bestehen, dass der Bereich Recht lediglich zu den möglicherweise entstehenden Verfahrenskosten Rückstellungen bilden lässt. Für den Fall, dass überwiegend wahrscheinlich darüber hinaus weitere Aufwendungen zu erwarten wären, melden die Bereiche Rückstellungen. Da Aufwendungen ansonsten separat geplant werden müssen, haben die Bereiche bereits ein Eigeninteresse, die juristischen Verfahren intensiv zu begleiten.

Zu Nummer 6:

- a) Das Rechnungsprüfungsamt vertritt die Ansicht, dass Straßenausbaubeiträge sofort in voller Höhe ertragswirksam zu buchen sind. Auch nach Abschluss der Prüfung ist dem Rechnungsprüfungsamt nach eigener Darstellung nicht klar, weswegen die Beiträge über Jahre abgegrenzt werden. Der Buchungsvorschlag des Rechnungsprüfungsamtes berücksichtigt nicht, dass den Entsorgungsbetrieben regelmäßig jährlich Zahlungen im Rahmen der Straßenbaulastträgerpauschale geleistet werden. Den abschreibungsähnlichen, regelmäßigen und kontinuierlichen Aufwendungen stünden somit immer wieder plötzliche Ertragssprünge gegenüber, die einer sachgerechten Darstellung und Auswertung der Jahresergebnisse entgegenstehen. Eine periodengerechte Darstellung wäre dann nicht

gegeben. Insoweit wurde mit der Einführung der Doppik entschieden, dass hier ein ähnlich abzugrenzender Sachverhalt vorliegt, wie er bei Eigentum der Hansestadt Lübeck analog ergebniswirksam zu handhaben ist. Da das Eigentum nicht bei der Hansestadt liegt, waren allerdings Sonderposten nicht zu bilden.

- b) Verwaltungsseitig ist es nicht beabsichtigt, auf eine Darstellungsform umzustellen, die eine sachgerechte Abbildung des Sachverhaltes verhindert.
- c) Die Beteiligung der Kommunalaufsicht ist nach Einschätzung der Verwaltung nicht erforderlich.
- d) Offensichtlich „beanstandet“ der Ausschuss, dass im Rahmen der Prüfung die Einschätzung der EBL nicht eingeholt wurde.

Die Erörterungen und Fragestellungen aus dem Rechnungsprüfungsausschuss betreffen zunächst den vom RPA erstellten Prüfbericht. Da allenfalls mittelbar und zum Teil tendenziös auf die vom Bereich HuS erstellten Jahresabschluss-Unterlagen Bezug genommen wird, scheint eine Stellungnahme der Verwaltung sachlich nicht geboten. Die Fragen zum Bericht des Rechnungsprüfungsamtes sollte daher das Rechnungsprüfungsamt als Autor des Berichtes beantworten.

Eine Teilnahme des Bereiches HuS zur nächsten Ausschuss-Sitzung kann gewährleistet werden, wenn der Bürgermeister dem zustimmt.

Mit freundlichem Gruß

Dieter I' Orteye
Abteilungsleiter

1.201.2 Abteilung Bilanzen, Haupt- und Anlagenbuchhaltung
Telefon: 0451-122-2053

Von: Bretfeld, Yvonne <Yvonne.Bretfeld@luebeck.de>

Gesendet: Mittwoch, 3. April 2024 10:02

An: 1.201 BEREICH HAUSHALT UND STEUERUNG

<1.201BEREICHHAUSHALTUNDSTEUERUNG@luebeck.de>; Uhlig, Manfred
<manfred.uhlig@luebeck.de>

Cc: Schur, Dr. Katja <Katja.Schur@luebeck.de>; Lietzow, Nadine <Nadine.Lietzow@luebeck.de>;
Zimmer, Uljana <Uljana.Zimmer@luebeck.de>

Betreff: TOP 7.3 der Niederschrift der RP-Ausschusssitzung am 13.03.2024

Sehr geehrter Herr Uhlig,

anliegend sende ich Ihnen den Beschlussauszug zum TOP 7.3 der o. g. Sitzung zur Kenntnisnahme und weiteren Veranlassung. Wir bitten um Eingang Ihrer Antwort bis zum **15.05.2024**, um

rechtzeitig mit der Planung des nächsten RP-Ausschusses beginnen zu können.
Vielen Dank im Voraus.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag
Yvonne Bretfeld
Assistentin der Bereichsleitung
1.140 Rechnungsprüfungsamt
Tel. persönlich: (0451) 122-7101

Bitte prüfen Sie, ob diese Mail wirklich ausgedruckt werden muss!